



**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 OUTUBRO - 2008**

**1 - INTRODUÇÃO**

A dotação orçamentária liquidada até o mês de outubro comprometeu 71,5% dos recursos previstos na Lei Orçamentária para o presente exercício. A análise comparativa em relação ao exercício de 2007 mostra o crescimento nas despesas liquidadas no grupo "outras despesas correntes", em torno de 48%, e declínio de 62% no grupo de "investimentos". No grupo de despesas "pessoal e encargos sociais", permanece o crescimento de apenas 2%, impulsionado pelo volume de recursos liquidados em 2008 com "despesas de exercícios anteriores", que corresponde ao pagamento de decisões judiciais. Desconsiderando essa despesa, que não é considerada para efeitos de cálculo do percentual de gastos com pessoal em relação à receita corrente líquida, os gastos com pagamento de pessoal em 2008 estão cerca de 7,3% menores que o verificado em 2007.

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

R\$ 1,00

| <b>Grupo de Despesa <sup>(1)</sup></b> | <b>DESPESA REALIZADA EXERCÍCIO 2007 (*)</b> | <b>DOTAÇÃO ANUAL PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA 2008</b> | <b>DESPESA LIQUIDADADA ATÉ OUTUBRO DE 2007</b> | <b>DESPESA LIQUIDADADA ATÉ OUTUBRO DE 2008</b> | <b>RECURSOS LIQUIDADADOS ATÉ OUTUBRO 2008 (%)</b> | <b>VARIAÇÃO OUT 2008 / OUT 2007 (%)</b> |
|--|---|--|--|--|---|---|
|  | <b>A</b>                                    | <b>B</b>   | <b>C</b>                                       | <b>D</b>                                       | <b>E = D / B</b>                                  | <b>F = D / C</b>                        |
| <b>Pessoal e Encargos Sociais</b>      | 181.460.371                                 | <b>200.203.918</b>                                     | 149.607.769                                    | <b>152.423.503</b>                             | <b>76,1 %</b>                                     | + 1,9 %                                 |
| <b>Outras Despesas Correntes</b>       | 38.261.362                                  | <b>63.606.826</b>                                      | 26.696.963                                     | <b>39.602.515</b>                              | <b>62,3 %</b>                                     | + 48,3 %                                |
| <b>Investimentos</b>                   | 3.605.714                                   | <b>5.063.217</b>                                       | 812.219  | <b>307.512</b>                                 | <b>6,1 %</b>                                      | - 62,1 %                                |
| <b>TOTAL</b>                           | 223.327.447                                 | <b>268.873.961</b>                                     | <b>177.116.951</b>                             | <b>192.333.530</b>                             | <b>71,5 %</b>                                     | + 8,6 %                                 |

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

(1) – Definição de grupo de despesa:

- PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS – Inclui todas as despesas com o pagamento pelo efetivo serviço exercido de cargo/emprego ou função no setor público, quer civil ou militar, ativo ou inativo, bem como as obrigações de responsabilidade do empregador.
- OUTRAS DESPESAS CORRENTES – Despesas com a manutenção e funcionamento da máquina administrativa do governo, tais como aquisição de material de consumo, pagamento de serviços prestados por pessoa física sem vínculo empregatício ou pessoa jurídica independente da forma contratual, e outras não classificadas nos demais grupos de despesas correntes.
- INVESTIMENTOS – Despesas de capital destinadas ao planejamento e à execução de obras públicas, à aquisição de instalações, equipamentos e material permanente.

Analisando o comportamento da execução da despesa até o mês de outubro e considerando as projeções de despesas para os meses de novembro e dezembro em cada um dos programas de trabalho que compõem o quadro de detalhamento de despesas (QDD) da Câmara Legislativa em 2008, verifica-se que cerca de 5% dos recursos previstos para 2008 (R\$ 268.873.961,00) não serão utilizados, o que permite estimar um excedente orçamentário de aproximadamente R\$ 13.393.100,00 ao final do exercício, conforme detalhado no quadro demonstrativo abaixo. Vale ressaltar que parte expressiva deste excedente, no valor de R\$ 7 milhões, está alocado na atividade de "Administração de pessoal da CLDF".

|   |   | <b>R\$ 1,00</b>                                 |
|---|---|---|
| <b>SUBTÍTULO</b>  | <b>ELEMENTO DE DESPESA</b>                    | <b>PREVISÃO DE DISPONIBILIDADE ORÇAMENTÁRIA</b> |
| <b>Modernização do Sistema de Informática</b>                       | 33.90.35 – Serviços de Consultoria            | 3.000   |
|   | 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 2.000.000                                       |
|   | 33.90.92 – Despesas de Exerc. Anteriores      | 39.000  |
|   | 44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente     | 304.000   |
| <b>Promoção de Eventos da CLDF p/ Desenv. da Cidadania</b>          | 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 250.000   |
| <b>Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF</b>                  | 44.90.51 – Obras e Instalações                | 52.000  |
| <b>Participação da CLDF em inst. ligadas às Ativ. Poder Legisl.</b> | 33.50.41 - Contribuições                      | 3.000   |
| <b>Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Serv.</b>    | 33.90.30 – Material de Consumo                | 26.000  |
|   | 33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física   | 27.000  |
|   | 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 5.000   |
|   | 33.90.93 - Indenizações e Restituições        | 110.000   |
|   | 44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente     | 50.000  |
| <b>Administração de Pessoal da CLDF</b>                             | 31.90.11- Vencimentos e Vantagens Fixas       | 7.000.000                                       |
| <b>Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF</b>               | 33.90.08 – Auxílio Creche                     | 500.000   |
| <b>Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF</b>       | 33.90.14 – Diárias                            | 20.000  |
|   | 33.90.30 – Material de Consumo                | 309.000   |
|   | 33.90.33 – Passagens                          | 35.000  |
|   | 33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física   | 55.000  |
|   | 44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente     | 580.000   |

|  |   |                   |
|--|---|-------------------|
| <b>Capacitação de Recursos Humanos da CLDF</b>             | 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 40.000            |
| <b>Funcionamento da Escola do Legislativo do DF</b>        | 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 75.000            |
| <b>Capacitação e Desenv. Rec. Humanos pela ELEGIS</b>      | 33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física   | 117.000           |
|  | 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 600.000           |
| <b>Execução Projetos Especiais pela ELEGIS</b>             | 33.90.32 – Material de Distrib. Gratuita      | 100.000           |
|  | 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 75.000            |
| <b>Funcionamento da TV Legislativa</b>                     | 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 370.600           |
| <b>Funcionamento da Rádio Legislativa</b>                  | 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 200.000           |
| <b>Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF</b> | 31.90.94 – Indenizações Trabalhistas          | 85.500            |
|  | 31.90.96 – Ressarc. de Pessoal Requisitado    | 362.000           |
| <b>TOTAL</b>   |   | <b>13.393.100</b> |

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<br>ORÇAMENTÁRIA<br>2008<br>( DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA ) | DESPESA<br>LIQUIDADADA ATÉ<br>OUTUBRO<br>DE<br>2008 | %<br>LIQUIDADADO | SALDO<br>DISPONÍVEL<br>ATUAL |
|--|--|---|------------------|------------------------------|
|  | A  | B   | C = ( B/A )      | D = ( A - B )                |
| Aperfeiç. e Moderniz. do Sistema de Controle da CLDF       | 160.000  | -   | -                | 160.000                      |
| Modernização do Sistema de Informática                     | 11.478.660   | 1.214.700   | 10,6 %           | 10.263.960                   |
| Partic. Da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legisl. | 60.000   | 43.124  | 71,9 %           | 16.876                       |
| Promoção de Eventos da CLDF p/ Desenv. da Cidadania        | 250.000  | -   | -                | 250.000                      |
| 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  | 1.253   | 0,5 %            | 233.647                      |
| Administração de Pessoal da CLDF                           | 183.435.438  | 142.235.846   | 77,5 %           | 41.199.592                   |
| Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF             | 18.348.160   | 16.018.197  | 87,3 %           | 2.329.963                    |
| Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF     | 12.046.950   | 5.175.655   | 43,0 %           | 6.871.295                    |
| Capacitação de Recursos Humanos da CLDF                    | 107.120  | 23.599  | 22,0 %           | 83.521                       |
| Funcionamento da Escola do Legislativo do DF (subtítulo)   | 363.704  | 10.540  | 2,9 %            | 353.164                      |
| Capacit. e Desenv. Rec. Humanos p/ ELEGIS (subtítulo.)     | 908.980  | 56.792  | 6,2 %            | 852.188                      |
| Execução Projetos Especiais pela ELEGIS (subtítulo)        | 276.366  | -   | -                | 276.366                      |
| Publicidade e Propaganda da CLDF                           | 16.968.850   | 12.410.046  | 73,1 %           | 4.558.804                    |
| Funcionamento da TV Legislativa                            | 4.300.000  | 2.947.050   | 68,5 %           | 1.352.950                    |
| Funcionamento da Rádio Legislativa                         | 200.000  | -   | -                | 200.000                      |
| Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF        | 3.764.103  | 2.339.436   | 62,2 %           | 1.424.667                    |
| Pagamento de Inativos e Pensionistas da CLDF               | 15.918.480   | 9.857.293   | 63,1 %           | 6.061.187                    |
| Apoio Financeiro à Escola de Educação Infantil da LBV      | 0  | -   | -                | 0                            |
| <b>TOTAL - CLDF</b>  | <b>268.873.961</b>                                       | <b>192.333.530</b>                                  | <b>71,5 %</b>    | <b>76.540.431</b>            |

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

A previsão orçamentária anual neste programa de trabalho é de R\$ 160 mil , porém não há despesas programadas para os próximos meses.

## 2.2 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM INFORMÁTICA

R\$ 1,00

| ELEMENTO DE DESPESA                           | Despesa Realizada em 2007 (*) | Dotação Orçamentária Atualizada em 2008 | Despesas Liquidadas Até OUTUBRO 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>                        | -                                    | 1.003.000                |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica | 941.088                       | <b>6.489.843</b>                        | <b>578.557</b>                       | 5.911.286                |
| 33.90.92 – Despesas de Exerc. Anteriores      | -                             | <b>558.000</b>                          | <b>518.943</b>                       | 39.057                   |
| 44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente     | 1.854.148                     | <b>3.427.817</b>                        | <b>117.200</b>                       | 3.310.617                |
| <b>TOTAL</b>                                  | 2.795.236                     | <b>11.478.660</b>                       | <b>1.214.700</b>                     | 10.263.960               |

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

A despesa liquidada no mês de outubro apresentou crescimento expressivo se comparada com os valores de meses anteriores. Passou de R\$ 30.362,00 em setembro para R\$ 146.990,00 em outubro, influenciada pelo pagamento de R\$ 117.200,00 no elemento de despesa 44.90.42 (equipamentos e material permanente) relativo à aquisição de microcomputadores portáteis (Processo nº 454/2008). Já os pagamentos relativos aos contratos de manutenção (elemento de despesa 33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica) vêm mantendo a média mensal de aproximadamente R\$ 30 mil .

No último mês foi concluído o processo licitatório (nº 820/2008), na modalidade pregão, para contratação de suporte técnico ao sistema gerenciador de banco de dados informix e informix excalibur datablade, no valor homologado de R\$ 103.500,00 (contrato anual). Proporcionalmente, para os meses de novembro a dezembro está prevista liquidação de despesa de aproximadamente R\$ 17.250,00 .

Atualmente está em tramitação na Casa apenas um processo vinculado ao elemento de despesa “44.90.52 – aquisição de equipamentos e material permanente” : aquisição de copidora e roteadores no valor estimado de R\$ 6.231,00 (Processo nº 792/2008).

- Previsão de despesa anual :

Segundo relatório do Setor de execução orçamentária, considerando todos os processos vinculados à área de informática, a despesa total prevista para o exercício de 2008 é de R\$ 2.048.530,00 , assim detalhada :

| Elemento de Despesa                                       | Despesa anual estimada |
|---|------------------------|
| 33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica | R\$ 1.406.155,00       |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores              | R\$ 518.943,00         |
| 44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente             | R\$ 123.432,00         |

- Disponibilidade Orçamentária :

Recentemente foi aprovado pelo Plenário desta Casa Projeto de Lei de abertura de crédito suplementar (PL nº 1042/2008) que cancelou R\$ 7 milhões do programa de trabalho “Modernização do Sistema de Informática da CLDF” ( R\$ 1 milhão no elemento de despesa 33.90.35 : Serviços de Consultoria; R\$ 3 milhões no elemento de despesa 33.90.39 : Outros Serviços de Terc. / Pes. Jurídica e; R\$ 3 milhões no elemento de despesa 44.90.52 : Equipamentos e Material Permanente ), oferecidos em contrapartida para suplementação de dotação de pessoal do Tribunal de Contas do DF.

Mesmo após esta redução na dotação orçamentária e considerando a previsão de despesa anual acima mencionada, estima-se ao final do exercício um saldo orçamentário excedente de aproximadamente R\$ 2.430.130,00 neste programa de trabalho, disponível para atender eventuais reprogramações orçamentárias que venham a ser necessárias nos próximos dois meses .

| Elemento de Despesa                                       | Dotação Orçamentária Anual Atualizada | Previsão de Despesa Anual | Saldo Orçamentário Disponível |
|---|---------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
|   | A                                     | B                         | C = (A – B)                   |
| 33.90.35 – Serviços de Consultoria                        | 3.000,00                              | -                         | 3.000,00                      |
| 33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica | 3.489.843,00                          | 1.406.155,00              | 2.083.688,00                  |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores              | 558.000,00                            | 518.943,00                | 39.057,00                     |
| 44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente             | 427.817,00                            | 123.432,00                | 304.385,00                    |
| <b>TOTAL</b>  | <b>4.478.660,00</b>                   | <b>2.048.530,00</b>       | <b>2.430.130,00</b>           |

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

No último mês de outubro foram liquidados R\$ 4.458,00 relativos ao pagamento da contribuição mensal da CLDF à União Nacional dos Legislativos Estaduais – UNALE. Para o encerramento do exercício estão previstos mais três pagamentos, totalizando R\$ 13.774,00. Considerando que o saldo orçamentário atual neste programa de trabalho é de R\$ 16.876,00, estima-se que não serão utilizados R\$ 3.102,00.

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

A Seção de Relações Públicas, que executa este programa, poderá remanejar parte desta dotação orçamentária para a atividade de "Publicidade e Propaganda da CLDF", se fizer uso da recente contratação de empresa de Eventos vencedora da concorrência nº 003/2008 - Registro de Preços – Eventos (processo nº 001-01365/2007), e que teve o aviso de resultado final publicado no DCL de 18/09/2008. Resta verificar se há viabilidade para a execução, ainda em 2008, do projeto "Câmara Itinerante", constante no relatório de "Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2008", que consiste na participação da CLDF em eventos/feiras e visitas às regiões administrativas do DF.

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

Não há previsão de realização de despesas neste projeto até o mês de dezembro, disponibilizando integralmente a dotação orçamentária anual, no valor de R\$ 52.000,00, para ser utilizada em futuras reprogramações orçamentárias.

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

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PROMOÇÃO DA QUALIDADE DE VIDA NO TRABALHO

R\$ 1,00

| ELEMENTO DE DESPESA                               | Dotação Orçamentária prevista para 2008 | Despesa Liquidada até OUTUBRO 2008 | Despesa estimada para Nov. e Dez. | Saldo Orçamentário Anual Previsto |
|---|---|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|   | A                                       | B                                  | C                                 | D= A – (B+C)                      |
| 33.90.30 – Material de Consumo                    | 26.000                                  | -                                  | -                                 | 26.000                            |
| 33.90.36 – Outros Serv. de Terc. / Pess. Física   | 28.280                                  | 1.253                              | -                                 | 27.027                            |
| 33.90.39 – Outros Serv. de Terc. / Pess. Jurídica | 8.680                                   | -                                  | 3.000                             | 5.680                             |
| 33.90.93 – Indenizações e Restituições            | 121.940                                 | -                                  | 10.000                            | 111.940                           |
| 44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente     | 50.000                                  | -                                  | -                                 | 50.000                            |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>234.900</b>                          | <b>1.253</b>                       | <b>13.000</b>                     | <b>220.647</b>                    |

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

As despesas liquidadas até o mês de outubro no programa de trabalho “Promoção da qualidade de vida e bem-estar social dos servidores da CLDF” foram de apenas R\$ 1.253,00 para uma dotação orçamentária anual prevista no valor de R\$ 234.900,00 . Segundo acompanhamento da execução orçamentária, os recursos liquidados até agora referem-se à contratação de 3 palestrantes, pagos no **elemento de despesa 33.90.36 – outros serviços de terceiros / pessoa física**. Segundo informações da Divisão de Seguridade Social desta Casa, não há previsão de realização de novas despesas neste elemento até o mês de dezembro. Com relação aos demais elementos de despesa, cabe informar que :

#### **Material de Consumo (elemento de despesa 33.90.30) :**

A dotação orçamentária prevista para 2008, no valor de R\$ 26 mil, está destinada à aquisição de medicamentos e material hospitalar / odontológico para o setor de assistência à saúde da CLDF. Até o momento foram liquidados R\$ 438,00 com aquisição de material hospitalar. No entanto, ao observar o saldo orçamentário neste elemento de despesa, verifica-se que o mesmo mantém-se inalterado devido ao fato desta despesa ter sido lançada erroneamente no programa de trabalho “Manutenção de serviços administrativos gerais da CLDF” – elemento de despesa 33.90.30 (material de consumo).

Segundo informações da área de seguridade social da Casa, foi concluído recentemente projeto básico que prevê a contratação de empresa especializada no fornecimento e controle de estoque de

medicamentos e material hospitalar. Caso seja aprovada a proposta, o fornecimento de medicamentos e material hospitalar à CLDF passará a ser realizado mediante cronograma pré-estabelecido entre as partes (empresa e CLDF), diminuindo o risco de interrupção no fornecimento desses materiais. No entanto, a previsão é que o processo licitatório seja realizado somente no próximo ano. Outra informação importante é que, com a aprovação deste novo procedimento, passarão a ser utilizados recursos orçamentários do elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica” e não mais do atual elemento de despesa “33.90.30 – material de consumo”.

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

A dotação orçamentária anual prevista para este elemento de despesa é de apenas R\$ 8.680,00 . Até o momento não foram liquidadas despesas e a previsão é de que sejam gastos R\$ 3 mil com a realização de evento que irá abordar a questão do assédio moral no trabalho. Fora isto, a estimativa é de que não surjam novas despesas até o final do exercício.

#### **Restituições (elemento de despesa 33.90.93)**

Conforme mencionado em relatórios anteriores, a dotação orçamentária prevista neste elemento de despesa está destinada ao ressarcimento de despesas ao Fundo de Assistência dos Servidores da Câmara Legislativa – FASCAL – por ocasião da realização de exames médicos periódicos, demissionais e admissionais pelos servidores da CLDF junto à rede de laboratórios e clínicas credenciadas pelo Fascal. Até o momento não foram liquidadas despesas e a previsão, segundo informações do Fascal, é de que sejam utilizados cerca de R\$ 10 mil até o final do exercício .

#### **Equipamentos e material permanente (elemento de despesa 44.90.52)**

Encontram-se atualmente na comissão permanente de licitação dois processos de compras: um trata da aquisição de cadeiras para consultório médico e outro trata da aquisição de desfibriladores cardíacos. Embora essas despesas estejam relacionadas a este programa de trabalho, as mesmas foram lançadas erroneamente no programa de trabalho de “manutenção de serviços administrativos da CLDF”, não gerando impacto orçamentário neste elemento de despesa. Com isso, a previsão é de que os R\$ 50 mil previstos para este elemento de despesa em 2008 não sejam utilizados.

## 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 OUTUBRO 2008 | Despesa Estimada para NOV / 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>109.513.464</b>                 | <b>27.759.847</b>                    | <b>137.273.311</b>     | <b>+ 8.630.977</b>                |
| 31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)       | 10.038.029                    | <b>9.500.000</b>                             | <b>7.098.545</b>                   | <b>3.440.000</b>                     | <b>10.538.545</b>      | <b>- 1.038.545</b>                |
| 31.90.16 – Outras Despesas Variáveis         | 876.498                       | <b>930.000</b>                               | <b>927.501</b>                     | <b>240.700</b>                       | <b>1.168.201</b>       | <b>- 238.201</b>                  |
| 31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores | 14.587.197                    | <b>27.101.150</b>                            | <b>24.696.335</b>                  | <b>2.000.000</b>                     | <b>26.696.335</b>      | <b>+ 404.815</b>                  |
| <b>TOTAL</b>                                 | 169.090.452                   | <b>183.435.438</b>                           | <b>142.235.845</b>                 | <b>33.440.547</b>                    | <b>175.676.392</b>     | <b>+ 7.759.046</b>                |

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

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

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

As despesas relativas à administração de pessoal totalizaram R\$ 11.439.869,00 no mês de outubro, registrando queda de 41,3% em relação ao mês de setembro, cujos valores somaram R\$ 19.509.484,00 . Este comportamento deve-se à redução das despesas liquidadas relativas a exercícios anteriores, que foram de 8,6 milhões em setembro (destinados ao pagamento de decisões judiciais) e de apenas R\$ 87,9 mil em outubro. É importante frisar que essas despesas não são consideradas no cômputo do cálculo do percentual de gastos com pessoal em relação à receita corrente líquida, conforme determina a Lei de Responsabilidade Fiscal.

De acordo com a tabela anterior, o total das despesas acumulados até outubro neste programa de trabalho atingiu R\$ 142.235.846,00 , que corresponde a aproximadamente 77,5 da dotação orçamentária prevista para 2008. Tendo em vista os desembolsos previstos para cada elemento de despesa, prevê-se a ocorrência de saldo orçamentário positivo ao fim do exercício, em torno de 7,7 milhões (coluna "F" do quadro demonstrativo acima). Esta revisão considerou as estimativas de despesas a serem realizadas nos meses de novembro a dezembro, que somam R\$ 33.440.547,00 (coluna "D"), inclusive o incremento proveniente da decisão do Gabinete da Mesa Diretora (publicada no DCL de 13/10/08, pág. 06), que concede a extensão de passivos trabalhistas para 33 servidores ocupantes do cargo de Auxiliar Legislativo, anteriormente não beneficiados pelo acordo judicial celebrado no processo nº 2004.01.1.119013-3, com valor aproximado de R\$ 2,0 milhões, a serem liquidados no elemento de despesa "31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores". Também foram considerados nesta projeção a recomposição dos valores dos cargos comissionados em 10% e

retomada da concessão do adicional de tempo de serviço e da progressão na carreira dos servidores efetivos, interrompidos no período de 01/10/2007 a 30/09/2008.

Analisando individualmente cada uma das projeções de despesas relacionadas a este programa de trabalho, verifica-se que:

- A despesa total anual com o pagamento de “vencimentos e vantagens fixas” (elemento de despesa 31.90.11) é de aproximadamente R\$ 138 milhões. Considerando que a dotação prevista na Lei Orçamentária vigente é de R\$ 145.904.288,00 para esta finalidade, estima-se um superávit orçamentário de aproximadamente R\$ 8 milhões neste elemento de despesa (colunas “B”, “E” e “F” do quadro demonstrativo anterior);
- Com o aumento da despesa com “obrigações patronais – INSS” em virtude da recomposição dos valores dos cargos comissionados em 10% a partir de 1º de outubro, estima-se uma despesa anual de aproximadamente R\$ 10.540.000,00 neste elemento de despesa (31.90.13), **indicando, a princípio, necessidade de reforço orçamentário da ordem de R\$ 1.040.000,00 (coluna “F”);**
- A dotação orçamentária anual prevista para o pagamento de “outras despesas variáveis – elemento de despesa 31.90.16” sofreu reforço de R\$ 100 mil no mês de setembro, passando a ser de R\$ 930 mil. Segundo estimativas realizadas para os próximos meses, este valor será insuficiente para atender uma despesa anual estimada de aproximadamente R\$ 1.170.000,00 . A Portaria nº 160/2008, publicada no Diário da Câmara Legislativa de 30/11/08, pág. 10, aprovou a suplementação de R\$ 250.000,00 neste elemento de despesa, sendo oferecidos em contrapartida recursos do elemento de despesa 31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas. Entretanto, esta alteração será computada somente no relatório do mês de novembro, dado o processamento dos valores no sistema contábil do GDF (SIGGO) ;
- O saldo orçamentário atual para o pagamento de “despesas de exercícios anteriores – 31.90.92” é de R\$ 2,4 milhões, com previsão de despesa em torno de R\$ 2,0 milhões.

Por fim, é válido destacar que, nos termos da Lei nº 4.215/2008, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal, de 02/10/08, págs. 06 e 07, foram corrigidas as dotações orçamentárias para pagamento de pessoal da CLDF, conforme mencionado no relatório do mês anterior. Com isto, o valor de R\$ 7.531.150,00, foi transferido para o programa de trabalho considerado correto “01.122.0254.8502” ( na subfunção 122 : administração geral), outrora erroneamente alocado no programa de trabalho “01.031.0254.8502” ( na subfunção 031 : ação legislativa).

## LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL – L R F

Com relação ao nível de comprometimento da receita corrente líquida (RCL) em relação às despesas com pessoal da CLDF, observamos ao longo do ano uma trajetória constante na diminuição deste percentual, que foi de 1,68% no primeiro quadrimestre e de 1,58% no segundo quadrimestre. Para o último quadrimestre do ano a tendência é de que este percentual fique ainda menor.

Restando dois meses para o encerramento do exercício de 2008, as projeções indicam que a despesa anual com pessoal da CLDF, calculadas de acordo com os critérios traçados pela Lei de Responsabilidade Fiscal, deverá ficar em torno de R\$ 148,2 milhões. Desta forma, mantendo-se nos próximos meses o mesmo ritmo de crescimento da receita corrente líquida (RCL) verificado nos últimos meses, **estima-se que os gastos com pessoal da Câmara Legislativa representem 1,53% da Receita Corrente Líquida no último quadrimestre do ano.** Caso consolide esses resultados, os índices de participação dessas despesas em relação à receita corrente líquida deverão ficar bem abaixo do limite prudencial de 1,67%, conforme regra estabelecida no parágrafo único do art. 22 da LRF, e do limite máximo de 1,76%, conforme estabelecido no art. 7º do Ato da Mesa Diretora nº 111/2007, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 19/12/2007.

## LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL – L R F

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

| <b>Mês / Ano</b>   | <b>Despesa Liquidada (**)</b> | <b>Despesa Estimada (**)</b> | <b>Total apurado no 2º Quadrimestre 2008 (SET/2007 a AGO/2008)</b> | <b>ESTIMATIVAS PARA 3º Quadrimestre 2008 (JAN A DEZ/2008)</b> |
|--|-------------------------------|------------------------------|--|---|
| 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>14.223.197,14</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>16.256.234,84</b>   | <b>16.256.234,84</b>  |
| JULHO / 2008   | 10.969.236,45                 |                              | <b>10.969.236,45</b>   | <b>10.969.236,45</b>  |
| AGOSTO / 2008  | 10.876.001,07                 |                              | <b>10.848.234,43</b>   | <b>10.848.234,43</b>  |
| SETEMBRO / 2008  | 10.934.056,73                 |                              |  | <b>10.934.056,73</b>  |
| OUTUBRO / 2008   | 11.320.015,58                 |                              |  | <b>11.320.015,58</b>  |
| <b>NOVEMBRO / 2008</b>   |                               | <b>31.191.200,00</b>         |  | <b>31.191.200,00</b>  |
| <b>DEZEMBRO / 2008</b>   |                               |                              |  |   |
| <b>DESPESA TOTAL ACUMULADA</b>   |                               |                              | <b>145.436.866,73</b>  | <b>148.217.814,14</b>   |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>  |                               |                              | <b>(*) 9.183.017.444,77</b>  | <b>9.678.861.185,90</b>                                       |
| <b>PARTICIPAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ( % )</b> |                               |                              | <b>1,58 %</b>  | <b>1,53 %</b>   |

(\*) Portaria nº 417, de 25/09/2008, publicada no DODF de 30/09/2008, págs. 27 e 28 (Demonstrativo da Receita Corrente Líquida – setembro de 2007 a agosto de 2008)

(\*\*) 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

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

| <b>Servidores</b>  | <b>JAN</b>   | <b>FEV</b>   | <b>MAR</b>   | <b>ABR</b>   | <b>MAI</b>   | <b>JUN</b>   | <b>JUL</b>   | <b>AGO</b>   | <b>SET</b>   | <b>OUT</b>  |
|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| • Efetivos         | 781          | 785          | 785          | 782          | 779          | 780          | 783          | 782          | 780          | 778         |
| • Efetivos Cedidos | 23           | 22           | 22           | 22           | 22           | 21           | 17           | 17           | 19           | 19          |
| • Livre Provimento | 815          | 833          | 832          | 830          | 831          | 831          | 831          | 831          | 831          | 831         |
| • Requisitados     | 173          | 137          | 138          | 137          | 136          | 136          | 136          | 136          | 136          | 136         |
| • Inativos         | 90           | 90           | 90           | 91           | 93           | 93           | 94           | 96           | 96           | 95          |
| • Pensionistas     | 32           | 34           | 34           | 39           | 39           | 39           | 39           | 39           | 39           | 39          |
| <b>TOTAL</b>       | <b>1.914</b> | <b>1.901</b> | <b>1.901</b> | <b>1.901</b> | <b>1.900</b> | <b>1.900</b> | <b>1.900</b> | <b>1.900</b> | <b>1.900</b> | <b>1898</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 OUTUBRO 2008</b> | <b>Despesa estimada NOV 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                                      | 3.535.000                                      | 2.460.139                                   | 500.000                                | 2.960.139                     | + 574.861                          |
| 33.90.46 – Auxílio Alimentação              | 12.202.637                                     | 13.345.980                                     | 12.268.579                                  | 1.118.000                              | 13.386.579                    | - 40.599                           |
| 33.90.49 – Auxílio Transporte               | 1.372.428                                      | 1.467.180                                      | 1.289.479                                   | 146.000                                | 1.435.479                     | + 31.701                           |
| <b>TOTAL</b>                                | 16.488.677                                     | 18.348.160                                     | 16.018.197                                  | 1.764.000                              | 17.782.197                    | + 565.963                          |

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

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

As despesas liquidadas até o mês de outubro, relativas à atividade de "concessão de benefícios aos servidores", totalizaram R\$ 16.018.197,00 (coluna "C" do quadro acima), comprometendo 87,3 % da dotação orçamentária anual prevista no valor de R\$ 16.018.197,00 (coluna "B"). Em linhas gerais, não houve grandes variações em relação aos valores observados em meses anteriores.

De acordo com os desembolsos programados para cada elemento de despesa, prevê-se a ocorrência de saldo orçamentário positivo ao fim do exercício, em torno de 565,9 mil (coluna "F" do quadro demonstrativo acima), ocasionado principalmente pelo excedente orçamentário no elemento de despesa "33.90.08 – Auxílio Creche/Aux. Natalidade", no valor de R\$ 574.861,00. Este resultado levou em conta as estimativas das despesas dos três benefícios concedidos, realizadas para os meses de novembro a dezembro, que somam R\$ 1.764.000,00 (coluna "D" da tabela anterior, e melhor detalhada na memória de cálculo da tabela a seguir). Caso se confirmem as projeções apresentadas, é possível que haja necessidade de reforço orçamentário de R\$ 40.599,00 no elemento de despesa "33.90.46 – Auxílio Alimentação". Quanto à situação do auxílio transporte, a previsão é de utilização quase que integral da dotação orçamentária anual no valor de R\$ 1.467.180,00 (colunas "B", "E" e "F" do quadro demonstrativo acima).

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

R\$ 1,00

| Benefício                  | Despesa Média Mensal até JULHO | Despesa Liquidada/Mensal |              |           | Número de Servidores/Dependentes Atendidos |             | Estimativa de Novembro a Dezembro                            |
|----------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------|-----------|--|-------------|--|
|                            |                                | AGO                      | SET          | OUT       | SET  | OUT         |  |
| <b>Auxílio Creche</b>      | 245.200,43                     | 255.504,00               | 239.394,00   | 248.838   | 532 depend.                                | 531 depend. | 250.000,00 x 2 meses:<br><b>500.000,00</b>                   |
| <b>Auxílio Alimentação</b> | 1.117.090,50                   | 1.102.908,00             | 1.117.659,00 | 1.111.288 | 1.781                                      | 1.787       | 1.118.000,00 x 1 mês <sup>(*)</sup> :<br><b>1.118.000,00</b> |
| <b>Auxílio Transporte</b>  | 111.414,25                     | 134.834,00               | 145.575,00   | 117.756   | 1.267                                      | 1.294       | 146.000,00 x 1 mês <sup>(*)</sup> :<br><b>146.000,00</b>     |

(\*) No caso dos auxílios alimentação e transporte, os benefícios são liquidados no mês que antecede a concessão. Sendo assim, até o mês de outubro já foram liquidadas despesas referentes ao mês de novembro, restando apenas 1 mês a ser liquidado 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<br>DE<br>DESPESA                         | Despesa<br>Total<br>Estimada para<br>2007<br>(* ) | Dotação<br>Orçamentária<br>prevista<br>para<br>2008 | Despesa<br>Liquidada até<br>OUTUBRO<br>2008 | Saldo<br>Orçamentário<br>Atual |
|---|---|---|---|--------------------------------|
|   | A   | B   | C   | D= (B – C)                     |
| 33.90.14 – Diárias                                | 21.902  | 47.400  | 7.390                                       | 40.010                         |
| 33.90.30 – Material de Consumo                    | 1.032.730   | 2.595.000   | 1.455.402                                   | 1.139.598                      |
| 33.90.33 – Passagens                              | 22.519  | 135.000   | 9.773                                       | 125.227                        |
| 33.90.36 – Outros Serv. De Terc. / Pess. Física   | -   | 55.500  | 255   | 55.245                         |
| 33.90.39 – Outros Serv. De Terc. / Pess. Jurídica | 5.925.752   | 7.671.500   | 3.508.110                                   | 4.163.390                      |
| 33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas | 8.073   | 9.400   | 4.413                                       | 4.987                          |
| 33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores      | 215.453   | -   | -   | -                              |
| 44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente     | 73.797  | 1.533.150   | 190.312                                     | 1.342.838                      |
|   |   |   |   |                                |
| <b>TOTAL</b>                                      | 7.353.591   | 12.046.950  | 5.175.655                                   | 6.871.295                      |

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

#### **Diárias (elemento de despesa 33.90.14)**

A dotação orçamentária anual para o pagamento de diárias é de R\$ 47.400,00 e até outubro foram liquidados R\$ 7.390,00 , sem previsão de novas despesas para os próximos meses. O saldo orçamentário atual é de R\$ 40.010,00 . Com isso, estima-se ao final do exercício a possibilidade de disponibilidade orçamentária neste elemento de despesa de, no mínimo, R\$ 20 mil .

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

A previsão orçamentária anual para este elemento de despesa é de R\$ 2.595.000,00 , já considerado neste valor o acréscimo de R\$ 300 mil aprovado no mês anterior, conforme informado no último relatório analítico. Até o mês de outubro foram liquidados R\$ 1.455.402,00 e, segundo informações do setor de execução orçamentária da Casa, os processos de compras a serem finalizados nos próximos meses (a serem liquidados ou em processo licitatório) totalizam R\$ 631.388,00 , o que corresponde a uma despesa total anual estimada de aproximadamente R\$ 2.086.790,00 . Projetando uma margem de segurança de R\$ 200 mil para

atender novas despesas que venham a surgir até o final do exercício, a previsão é de que a despesa anual com aquisição de material de consumo fique em até R\$ 2.286.790,00 , disponibilizando cerca de R\$ 309 mil da dotação orçamentária anual para serem oferecidos em contrapartida em eventuais reprogramações orçamentárias que se fizerem necessárias até o final do ano.

R\$ 1,00

|   |
|---|
| <b>ELEMENTO DE DESPESA :</b><br><b>33.90.30 – MATERIAL DE CONSUMO</b> |
|---|

| <b>PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)</b>                            |
|---|
| Processo nº 667/2008 – Material de consumo: R\$ 79.820,24 – Valor homologado : R\$ 56.325,81  |
| Processo nº 760/2008 – Material de limpeza : R\$ 14.257,76 – Valor Homologado : R\$ 11.733,20 |

| <b>PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)</b>  |
|---|
| Processo nº 397/2008 – Aquisição de material de expediente: cartuchos e tonners para impressoras : R\$ 273.696,46 |
| Processo nº 612/2008 – Material de consumo para manutenção de bens imóveis : R\$ 7.694,68                         |
| Processo nº 681/2008 – Material hidráulico : R\$ 8.596,80   |
| Processo nº 682/2008 – Material de Marcenaria : R\$ 25.826,83   |
| Processo nº 744/2008 – Material de expediente : R\$ 36.222,16   |
| Processo nº 768/2008 – Material de copa e cozinha : R\$ 25.053,91   |
| Processo nº 769/2008 – Material de expediente : R\$ 607,64 – DESERTO  |
| Processo nº 1292 /2007 – Contratação de empresas espec. no fornecimento de uniformes: R\$ 17.010,86               |
| Processo nº 863 /2008 – Aquisição de baterias para iluminação de emergência: R\$ 7.741,00                         |
| Processo nº 942 /2008 – Aquisição de compressores para aparelhos de ar condicionado: R\$ 4.570,00                 |
| Processo nº 997/2008 – Material de expediente : R\$ 5.595,88  |

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

### **Passagens (elemento de despesa 33.90.33)**

A dotação orçamentária anual destinada ao pagamento de passagens é de R\$ 135 mil . Segundo informações do setor de execução orçamentária, estão provisionados R\$ 99.167,00 para atender esse tipo de despesa em 2008. No entanto, até outubro foram liquidados apenas R\$ 9.773,00 . Com isso, verifica-se até o momento excedente orçamentário de R\$ 35.833,00 neste elemento de despesa , disponível para futuras reprogramações orçamentárias que se fizerem necessárias. Este valor poderá crescer nos próximos meses em função da não realização de despesas, implicando no desprovisionamento de parte dos recursos acima mencionado.

### **Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física (elemento de despesa 33.90.36)**

Até o mês de outubro foram liquidados apenas R\$ 255,00 neste elemento de despesa, implicando em um saldo orçamentário atual de R\$ 55.245,00 . Considerando que não existe provisionamento de recursos para despesas a serem realizadas nos próximos meses, estima-se que este saldo orçamentário ficará disponível integralmente para reprogramações orçamentárias até o final do exercício.

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

Até o momento foram liquidados R\$ 3.508.110,00 neste elemento de despesa, o que corresponde a 45,7% da dotação orçamentária prevista para o exercício de 2008, no valor de R\$ 7.671.500,00 , disponibilizando um saldo orçamentário de R\$ 4.163.390,00 para atender as despesas a serem liquidadas nos próximos meses. De acordo com o último acompanhamento da execução orçamentária realizado no mês de outubro, os processos de despesas com “outros serviços de terceiros / pessoa jurídica” já liquidados até o momento, a serem liquidados nos próximos meses ou em fase licitatória, totalizam R\$ 7.621.843,00 , disponibilizando apenas R\$ 49.657,00 para atender novas despesas que venham a surgir nos meses de novembro e dezembro. A princípio este valor demonstra ser insuficiente. No entanto, é importante ressaltar que parte dos recursos orçamentários provisionados no início deste ano, ou seja, destinados ao pagamento de despesas de manutenção da Casa no decorrer de 2008, estão superestimados, como é o caso de, por exemplo : a) “energia elétrica”, que tem valor provisionado de R\$ 590 mil e a previsão de despesa anual a ser liquidada é de aproximadamente R\$ 490 mil, disponibilizando R\$ 100 mil ; b) “água e esgoto”, que tem valor provisionado de R\$ 165 mil e a previsão de despesa anual é de R\$ 120 mil, disponibilizando cerca de R\$ 45 mil ; c) “correios”, que tem valor provisionado de R\$ 3.230.000,00 e a previsão de despesa anual é de até R\$ 3 milhões, disponibilizando R\$ 230 mil .

Analisando comparativamente as principais despesas de manutenção da Casa em relação ao exercício anterior, detalhadas a seguir, verifica-se que, com exceção das despesas com telefonia, houve redução significativa nos valores liquidados até o mês de outubro :

- ✓ Energia elétrica : queda de 19,7 %
- ✓ Água e esgoto : queda de 20,1 %
- ✓ Correios : queda de 29,5 %
- ✓ Serviços de cópias e reprodução de documentos : queda de 11,9 %
- ✓ Manutenção e conservação de máquinas e equipamentos : queda de 1,3 %
- ✓ Serviços de telefonia fixa e móvel : crescimento de 14 %.

## ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

R\$ 1,00

### Energia Elétrica

| PERÍODO     | Jan | Fev    | Mar    | Abr    | Maio   | Jun    | Jul    | Ago    | Set    | Out           | Total          |
|-------------|-----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------------|----------------|
| 2007        | -   | 35.762 | 37.736 | 59.313 | 58.885 | 50.398 | 44.456 | 40.434 | 37.278 | 49.029        | <b>413.292</b> |
| <b>2008</b> | -   | 30.764 | 35.591 | 42.975 | 50.842 | 39.075 | 38.786 | 42.099 | 42.094 | <b>12.442</b> | <b>331.722</b> |

### Água e Esgoto

| PERÍODO     | Jan   | Fev    | Mar    | Abr    | Maio  | Jun    | Jul    | Ago   | Set    | Out           | Total          |
|-------------|-------|--------|--------|--------|-------|--------|--------|-------|--------|---------------|----------------|
| 2007        | 9.377 | 10.202 | 10.205 | 12.928 | 9.305 | 10.828 | 9.243  | 9.605 | 10.720 | 20.371        | <b>112.786</b> |
| <b>2008</b> | 6.877 | 4.647  | 8.518  | 8.272  | 8.639 | 7.608  | 12.489 | 9.986 | 10.021 | <b>13.053</b> | <b>90.110</b>  |

### Serviços de Comunicação em Geral (Correios)

| PERÍODO     | Jan | Fev    | Mar     | Abr     | Maio   | Jun     | Jul     | Ago     | Set     | Out            | Total            |
|-------------|-----|--------|---------|---------|--------|---------|---------|---------|---------|----------------|------------------|
| 2007        | -   | 52.564 | 128.277 | 634.270 | 43.021 | 125.099 | 160.083 | 152.228 | 2.622   | 159.119        | <b>1.457.283</b> |
| <b>2008</b> | -   | 44.419 | 48.446  | 74.426  | 81.865 | 91.113  | 129.764 | 129.251 | 185.183 | <b>242.960</b> | <b>1.027.427</b> |

### Serviços de Telecomunicações (telefonia móvel e fixa)

| PERÍODO     | Jan | Fev     | Mar     | Abr     | Maio    | Jun     | Jul     | Ago     | Set     | Out           | Total            |
|-------------|-----|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------------|------------------|
| 2007        | 819 | 75.542  | 123.729 | 144.022 | 119.669 | 98.549  | 94.357  | 131.852 | 43.569  | 132.996       | <b>965.105</b>   |
| <b>2008</b> | 819 | 100.880 | 172.747 | 126.199 | 90.532  | 125.520 | 116.874 | 122.052 | 160.342 | <b>61.369</b> | <b>1.099.844</b> |

### Serviços de Cópias e Reprodução de Documentos

| PERÍODO     | Jan | Fev    | Mar    | Abr    | Maio   | Jun    | Jul    | Ago    | Set    | Out           | Total          |
|-------------|-----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------------|----------------|
| 2007        | -   | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600        | <b>167.400</b> |
| <b>2008</b> | -   | 18.600 | 18.600 | 18.596 | 18.516 | 18.600 | 13.020 | 13.020 | 12.980 | <b>15.493</b> | <b>147.425</b> |

### Manutenção, Conservação e Instalação de Máquinas e Equipamentos

| PERÍODO     | Jan   | Fev    | Mar    | Abr    | Maio   | Jun    | Jul    | Ago     | Set    | Out           | Total          |
|-------------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|---------------|----------------|
| 2007        | 3.412 | 72.409 | 26.377 | 54.123 | 55.913 | 35.730 | 33.288 | 34.7456 | 27.774 | 38.791        | <b>382.565</b> |
| <b>2008</b> | -     | 31.176 | 27.834 | 61.138 | 46.049 | 45.486 | 50.034 | 39.279  | 40.258 | <b>36.169</b> | <b>377.423</b> |

|  |
|--|
| <b>ELEMENTO DE DESPESA :</b><br><b>33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica</b> |
|--|

| PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)  |
|--|
| Processo nº 312/2008 – Contratação de empresa especializada em lavagem, limpeza, conservação e enceramento de veículos oficiais para a CLDF : R\$ 23.040,00  |
| Processo nº 508/2008 – Contratação de empresa especializada para prestação de serviços técnicos de impermeabilização dos reservatórios de água e das lajes da cobertura, e limpeza e tratamento químico da caixa d'água da CLDF: R\$ 24.889,33 - FRACASSADO  |
| Processo nº 533/2008 – Contratação de pessoa jurídica para prestação de serviço telefônico fixo comutado STFC, na modalidade local e suas derivações, cumulado com linhas telefônicas diretas não residenciais sobre par metálico, troncos digitais sobre fibra óptica da discagem direta a ramal e grupo de ramais : R\$ 1.725.095,84 |
| Processo nº 694/2008 – Contratação de serviços para realização do acabamento dos exemplares da Lei Orgânica do DF - impressão de 10.000 (dez) mil capas e encadernação de 200 (duzentos) exemplares em capa com couro e douração : R\$ 14.892,50   |
| Processo nº 755/2007 – Contratação de empresa para limpeza de locais de difícil acesso: R\$ 5.830,00;  |
| Processo nº 1.176/2007 – Contratação de empresa especializada na elaboração de projetos para adequação e reforma das instalações prediais de proteção contra incêndio e pânico do edifício (em funcionamento) da CLDF: R\$ 14.226,66   |
| Processo nº 956/2008 – Contratação de empresa especializada para execução de serviços de recarga de extintores de combate a incêndio: R\$ 1.274,78   |
| Processo nº 688/2008 – Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de verificação da subestação elétrica para a CLDF : R\$ 3.892,31  |
| Processo nº 905/2008 – Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de conserto do elevador do bloco C da CLDF : R\$ 85.250,00  |

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

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

No mês de outubro foi efetivado o cancelamento de R\$ 650 mil neste elemento de despesa, oferecidos em contrapartida para reforço de dotação orçamentária em outros elementos de despesa da CLDF, conforme comentado no último relatório analítico. Também foi aprovado no último mês emenda ao Projeto de Lei nº 1042/2008 que cancelou R\$ 200 mil deste elemento de despesa, oferecidos em contrapartida para suplementação de dotação de pessoal do Tribunal de Contas do DF. Com isso, a dotação orçamentária anual prevista para aquisição de material permanente (elemento de despesa 44.90.52) passará a ser de R\$ 1.333.150,00 no mês de novembro. Até outubro foram liquidados R\$ 190.312,00. Restam ser liquidados cerca de R\$ 27.912,00 e há provisionamento de recursos orçamentários da ordem de R\$ 526.918,00 para atender despesas relativas aos processos em tramitação na casa. Dentre eles, destaca-se o processo nº 697/2007, que provisionou R\$ 338.466,00 para aquisição de equipamentos gráficos.

Considerando esses dados, verifica-se atualmente a disponibilidade orçamentária de R\$ 588.008,00 neste elemento de despesa, possibilitando, a princípio, transferência desses recursos para outros programas de trabalho da CLDF que venham a necessitar de reforço orçamentário até o final do ano. No entanto, a expectativa é de que este excedente orçamentário cresça ainda mais tendo em vista que parte dos processos de aquisição de equipamentos em tramitação não será realizado neste exercício, o que implica no desprovisionamento dos respectivos recursos orçamentários destinados a esta finalidade.

R\$ 1,00

|  |
|--|
| <b>ELEMENTO DE DESPESA :</b><br><b>44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente</b> |
|--|

|   |
|---|
| <b>PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)</b>  |
| Processo nº 797/2008 – Aquisição de máquina plastificadora, guilhotina e copiadora portátil – Valor estimado : R\$ 1.940,80 – Valor homologado : R\$ 987,00 |

|   |
|---|
| <b>PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)</b>  |
| Processo nº 583/2008 – Aquisição de TV, DVD, Som, Máquina fotográfica para a CLDF : R\$ 4.795,30                        |
| Processo nº 637/2008 – Aquisição de circuito fechado de TV para a biblioteca da CLDF : R\$ 15.311,89                    |
| Processo nº 794/2008 – Aquisição de material permanente – detector de metais - valor estimado : R\$ 773,60 - FRACASSADO |
| Processo nº 795/2008 – Aquisição de TV, Som e Máquina fotográfica para a CLDF : R\$ 5.217,25                            |
| Processo nº 912/2007 – Aquisição de guilhotina elétrica e copiadora digital – valor estimado : R\$ 19.925,66.           |
| Processo nº 798/2008 – Aquisição de material permanente – Valor estimado : R\$ 2.081,44                                 |
| Processo nº 801/2008 – Aquisição de material permanente – Valor estimado : R\$ 26.204,98                                |
| Processo nº 858/2008 – Aquisição de desfibriladores externos automáticos – Valor estimado : R\$ 16.440,00               |
| Processo nº 800/2008 – Aquisição de material permanente – Valor estimado : R\$ 63.065,00                                |

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

## 2.10 – CAPACITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DA CLDF

A despesa total liquidada com a capacitação de servidores da CLDF até outubro foi de R\$ 23.599,00 , equivalente a 22% da dotação autorizada de R\$ 107.120,00 . A maior parte da despesa realizada concentrou-se no elemento 33.90.39 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica (R\$ 19.990,00), decorrentes de serviços contratuais prestados por empresas na área de capacitação de recursos humanos.

Segundo dados constantes do Relatório Conexo/outubro/2008 - fornecido pelo setor responsável pela execução orçamentária da Casa, o processamento das despesas a serem liquidadas nos próximos meses e aquelas provisionadas para este subtítulo já totalizaram R\$ 62.530,00. Deste total, R\$ 24.800,00 foram destinados ao pagamento do curso de "Informática Básica", já iniciado no mês de setembro e que deverá treinar 154 servidores até o final do ano. Sendo assim, há disponibilidade orçamentária de R\$ 40,9 mil para novas despesas a serem empenhadas nos próximos meses.

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

R\$ 1,00

| <b>ELEMENTO DE DESPESA</b>                    | <b>Despesa Total Estimada para 2007 (*)</b> | <b>Dotação Orçamentária em 2008</b> | <b>Despesa Liquidada Até OUTUBRO 2008</b> | <b>Saldo Orçamentário Atual</b> |
|---|---|-------------------------------------|---|---------------------------------|
|   | <b>A</b>                                    | <b>B</b>                            | <b>C</b>                                  | <b>D = ( B - C )</b>            |
| 33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pés. Física   | 35.876                                      | 0                                   | -   | 0                               |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pés. Jurídica | 21.542                                      | 103.510                             | 19.990                                    | 83.520                          |
| 33.90.92 – Despesas de exercícios anteriores  | -   | 3.610                               | 3.609                                     | 1                               |
| <b>TOTAL</b>                                  | 57.418                                      | 107.120                             | 23.599                                    | 83.521                          |

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

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

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

R\$ 1,00

| <b>ELEMENTO DE DESPESA</b>                    | <b>Despesa Total Estimada para 2007</b> | <b>Dotação Orçamentária em 2008</b> | <b>Despesa Liquidada Até OUTUBRO 2008</b> | <b>Saldo Orçamentário Atual</b> |
|---|---|-------------------------------------|---|---------------------------------|
|   | <b>A</b>                                | <b>B</b>                            | <b>C</b>                                  | <b>D = ( B - C )</b>            |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pés. Jurídica | -                                       | 363.704                             | 10.540                                    | 353.164                         |
| <b>TOTAL</b>                                  | -                                       | 363.704                             | 10.540                                    | 353.164                         |

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

Nos três últimos meses não houve ocorrência de despesas para este subtítulo, porém no mês de outubro foram liquidadas despesas no valor de R\$ R\$ 6.000,00. Desta forma, os gastos anuais totalizam apenas R\$ 10.540,00 , o que representa 3% da dotação destinada ao exercício. O saldo orçamentário atual é de R\$ 353.164,00 . De acordo com informações da Seção de Execução Orçamentária (relatório CONEXO/Outubro/2008), o processamento das despesas a serem liquidadas nos próximos meses e aquelas provisionadas para este subtítulo já totalizaram R\$ 284,6 mil. Deste total, 91,7% estão vinculados às despesas previstas nos processos discriminados abaixo. Considerando este cenário, estima-se que há uma disponibilidade de R\$ 79,2 mil para empenho de novas despesas até o final do exercício.

- Processo licitatório nº 1127/2008 – Objeto: Contratação de empresa de empresa especializada na prestação de serviços técnicos de treinamento na área de informática; homologado por R\$ 100,0 mil;
- Processo licitatório nº 0516/2008 – Objeto: contratação de instituição de Ensino Superior, devidamente credenciada pelo Ministério da Educação, para ministrar o “Curso de Assessoramento Parlamentar”, com um total de 360 horas/aulas para os servidores da CLDF; homologado por R\$ 161,0 mil, conforme consta da ata de abertura e julgamento da Comissão Permanente de Licitação (datada de 29/10/08), o pregoeiro declarou vencedora a empresa “Fortium Editora e Treinamento LTDA. ”

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

### **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CAPACITAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS PELA ESCOLA DO LEGISLATIVO - ELEGIS**

R\$ 1,00

| ELEMENTO DE DESPESA                           | Dotação Orçamentária em 2008 | Despesa Liquidada Até OUTUBRO 2008 | Saldo Orçamentário Atual |
|---|------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
|   | A                            | B                                  | C =( A – B )             |
| 33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pessoa Física | 177.232                      | 18.232                             | 159.000                  |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pés. Jurídica | 731.748                      | 38.560                             | 693.188                  |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>908.980</b>               | <b>56.792</b>                      | <b>852.188</b>           |

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

O volume de recursos liquidados neste subtítulo até o mês de outubro totalizou R\$ 56.792,00 . Nos últimos três meses foram liquidados: agosto (R\$ 7.500,00); setembro (R\$ 9.440,00) e outubro (R\$ 21.620,00). Como se nota, é pouca a participação dos gastos (apenas de 6%) quando comparada em relação à dotação disponibilizada para o exercício de 2008, no valor de R\$ 908.980,00 .

**No Elemento de despesa 33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física** estão previstos recursos orçamentários para o pagamento de instrutores externos – pessoa física - no montante de R\$ 177.232,00 . No mês de outubro foram liquidadas as primeiras despesas do ano, que somaram R\$ 18.232,00 . Considerando a programação de treinamento da ELEGIS prevista para os próximos meses, estimada em R\$ 41,5 mil , conforme discriminada a seguir, podemos deduzir que haverá um saldo orçamentário excedente de aproximadamente R\$ 117,5 mil neste elemento de despesa .

- Cursos Concluídos em outubro

- a) Língua Brasileira de Sinais / Libras Básico (13 servidores) – custo de R\$ 10.600,00
- b) Atendimento ao Público e Noções de Secretariado (9 servidores) – custo de R\$ 3.816,00

Cursos Cancelados ( - )

- a) Workshop Legislação de Pessoal e Previdenciária (6 servidores) – custo de R\$ 1.272,00

- Cursos em andamento (iniciado em novembro/2008):

- a) Língua Brasileira de Sinais / Libras Avançado – custo de R\$ 10.600,00
- b) Desenvolvimento de Equipes – custo de R\$ 6.360,00
- c) Gestão de Pessoas – custo de R\$ 5.088,00
- d) Licitação e Elaboração de Projetos Básicos – custo de R\$ 5.088,00

Vale salientar que no último mês de outubro foi escolhido o vencedor do concurso nacional para escolha da logomarca da Escola do Legislativo – ELEGIS. Dos 96 projetos enviados por 49 autores do Distrito Federal e de 12 estados da Federação, avaliados pela Comissão Especial de Licitação, composta por representantes da Escola do Legislativo, do Conselho Escolar e da Comissão Permanente de Licitação da CLDF, foi escolhida a logomarca elaborada pelo jovem Dumont Camêlo Melo, de 18 anos, estudante universitário de Sistema de Informação, residente em Boa Vista-RR. O vencedor recebeu o prêmio no valor de R\$ 5.000,00, conforme o Aviso de Julgamento do Concurso nº 001/2008, publicado no Diário da Câmara Legislativa do Distrito Federal de 30/10/08, pág. 11. Maiores detalhes podem ser vistos através do site da ELEGIS: <http://www.cl.df.gov.br/portal/noticias/escola-do-legislativo-do-df-escolhe-logomarca-por-concurso-nacional>

Por fim, com relação às despesas liquidadas no **elemento de despesa 33.90.39** (outros serviços de terceiros – pessoa jurídica), verifica-se que até o mês de outubro totalizaram apenas R\$ 38.560,00 , de uma dotação orçamentária anual prevista em R\$ 731.748,00. De acordo com a programação de cursos e

participação em eventos, há expectativa de realização de despesas nos próximos meses que totalizam aproximadamente R\$ 93,9 mil. Confirmando-se esta previsão, a despesa anual estimada deverá ficar em torno de R\$ 132,5 mil, o que disponibilizaria um saldo orçamentário excedente de R\$ 599.288,00 neste elemento de despesa.

- Cursos Concluídos em outubro
  - a) Execução Orçamentária, Financeira e Contábil (15 servidores) – custo de R\$ 14.850,00;
  - b) BLS – Suporte Básico de Vida (4 servidores da área de assistência à saúde) – custo de R\$ 1.400,00;
  - c) Workshop Introdução do Modelo de Gestão de Competências na Área Pública (3 servidores) – custo de R\$ 2.640,00;
  - d) III Congresso Nacional de Arquivologia (1 servidor) – custo de R\$ 140,00;
  - e) II Fórum Nacional de Gestão e Contabilidade Públicas (4 servidores) – custo de R\$ 1.600,00;
  - f) II Fórum Nacional de Gestão de Conhecimento e Resultados (1 servidor) – custo de R\$ 1.602,00;
  - g) Suporte Avançado de Vida em Cardiologia (1 servidor) – custo de R\$ 1.390,00;
  - h) XVIII Encontro Anual de Recursos Humanos do Planalto Central – ENCONTRARH (2 servidores) – custo R\$ 2.080,00;
  
- Cursos em andamento/novembro/2008 :
  - a) Desenvolvimento Gerencial (25 servidores) – custo de R\$ 37.000,00
  - b) Pós-Graduação em Direito Tributário – custo de R\$ 1.800,00 até dez/2008
  - c) Pós-Graduação em Gestão de Pessoas – custo de R\$ 8.800,00
  - d) Designer Gráfico / Aplicativos e Projetos (9 servidores) – custo de R\$ 9.840,00
  - e) Fiscalização de Contratos Administrativos na Visão da Instrução Normativa 02/2008 (2 servidores) – custo de R\$ 2.772,00
  - f) Web Designer (1 servidor) – custo de R\$ 872,00
  - g) Modelo e Gestão por Competências (7 servidores) – custo de R\$ 7.420,00
  
- Cursos previstos para os próximos meses :
  - a) Análise de Processos aplicada à Auditoria e aos Controles Internos (1 servidor) – custo de R\$ 1.060,00

Com relação aos cursos internos realizados com instrutores internos da Casa, pagos com recursos orçamentários previstos **no elemento de despesa 31.90.16** (vinculado ao programa de trabalho “administração de pessoal da CLDF”), foram conclusos no mês de outubro :

- a) Lei Orçamentária Anual – custo de R\$ 1.272,00 e;

No mês de novembro estão em andamentos os seguintes cursos:

- b) SIGGO – Sistema Integrado de Gestão Governamental – custo de R\$ 2.226,00 ;  
 c) Redação Parlamentar – custo de R\$ 3.816,00;  
 d) Legislação de Pessoal (19 servidores) – custo de R\$ 3.180,00

Sendo assim, a despesa total anual com o pagamento de instrutores internos, anteriormente estimada em R\$ 27.300,00 , deverá ficar em aproximadamente R\$ 30.480,00 . De acordo com a programação de treinamento aprovada no início deste ano, a previsão para 2008 era de uma despesa total de R\$ 43.566,00 .

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

#### **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM EXECUÇÃO DE PROJETOS ESPECIAIS PELA ESCOLA DO LEGISLATIVO - ELEGIS**

R\$ 1,00

| ELEMENTO DE DESPESA                           | Dotação Orçamentária em 2008 | Despesa Liquidada Até OUTUBRO 2008 | Saldo Orçamentário Atual |
|---|------------------------------|------------------------------------|--------------------------|
|   | A                            | B                                  | C =( A – B )             |
| 33.90.32 – Material de Distribuição Gratuita  | 172.716                      | -                                  | 172.716                  |
| 33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pés. Jurídica | 103.650                      | -                                  | 103.650                  |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>276.366</b>               | <b>-</b>                           | <b>276.366</b>           |

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

Com uma disponibilidade orçamentária anual de R\$ 276.366,00 , até o momento não foram realizadas despesas neste subtítulo. A previsão de despesas está diretamente relacionada aos projetos “Cidadão do Futuro”, “Jovem Cidadão” e “Cidadania para Todos”. O processo licitatório referente à contratação de empresa de transporte visando atender os alunos da rede de ensino (participantes dos projetos) foi concluído com o custo anual de R\$ 24.900,00 . Com relação às demais despesas (fornecimento de lanches para os alunos atendidos pelos projetos e confecção de material de distribuição gratuita - material educativo denominado “kit cidadania”- destinado aos alunos participantes) aguardam-se a abertura dos respectivos processos licitatórios, o

que pode comprometer ainda mais o início desses projetos neste ano. Tendo em vista a proximidade do encerramento do exercício, é pouco provável que os recursos alocados sejam efetivamente realizados.

## 2.14 - PUBLICIDADE E PROPAGANDA DA CLDF

De acordo com as informações do quadro demonstrativo abaixo, a despesa liquidada até o mês de outubro no subtítulo "Publicidade e Propaganda da CLDF" soma R\$ 12.410.046,00 (coluna "C"), o que equivale a 73,1% da dotação orçamentária prevista para o exercício de 2008 (R\$ 16.968.850,00). Deste total, cerca de 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 a execução desta tarefa passou a ser das agências "Tom Comunicação Ltda" e "Agnelo Pacheco Criação e Propaganda Ltda", vencedoras da licitação.

### **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 OUTUBRO 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>12.410.046</b>                     | <b>4.558.804</b>         |
| <b>TOTAL</b>   | 6.699.775                            | <b>16.968.850</b>                       | <b>12.410.046</b>                     | <b>4.558.804</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)

Por outro lado, pode-se antecipar que em 03 de novembro de 2008 houve um cancelamento parcial desta dotação, que corresponde a uma redução de R\$ 1.000.000,00 , conforme lei nº 4.240, publicada no DODF em 04/11/08. No entanto, a execução programada neste programa não sofrerá qualquer prejuízo decorrente deste ato legal.

Quanto à despesa liquidada no mês de outubro (R\$ 2.506.578,00), nota-se que houve um acréscimo de 92,2% quando comparada ao mês de setembro, que foi de R\$ 1.304.275,00. O saldo orçamentário atual é de R\$ 4.558.804,00. Além disso, vale salientar que, de acordo com o relatório da Comissão Permanente de Licitação, tramitam nesta Casa processos relevantes para aquisição de serviços nesta área :

- Contratação de empresa especializada em eventos, conforme o processo nº: 001-01365/2007, nomeada Concorrência 003/2008 Registro de Preços – Eventos. O aviso de resultado final foi publicado no DCL de 18/09/2008, embora não tenha sido localizada a publicação do sumário do contrato assinado. O valor provisionado para este contrato, em 2008, é de R\$ 943.749,00 .

**Situação atual: concluído .**

- A contratação de empresa especializada para preparar Clipping impresso e eletrônico (imprensa escrita, falada e vídeo-TVs) – processo nº 1.366/2007 – Concorrência 001/2008; Estimativa: R\$ 966.600,06; **Situação atual: Revogada .**
- 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. Situação atual: A sessão de abertura desta licitação foi adiada *sine die*, conforme aviso do presidente da comissão especial, assinado em 09 de maio de 2008. **Situação atual: Adiada sine die**

Dando seqüência, vale ressaltar que foi aprovado e publicado recentemente (páginas 12 a 14 do Diário da Câmara Legislativa de 03/11/2008) o novo Plano de Mídia da CLDF, atendendo exigência prevista no edital de concorrência nº 001/2007. A contratação de serviços de publicidade e propaganda, de acordo com as recomendações do TCDF para transparência e competição, foi dividida em várias licitações, sendo a concorrência acima referida a de publicidade “estrita” e as demais: realização de eventos, pesquisas e acompanhamento dos resultados da publicidade e mídia espontânea (clipping).

Em síntese, quanto ao conteúdo, os eixos principais da comunicação, publicidade e propaganda do Plano de Mídia, foram elaborados a partir da constatação da necessidade de dar publicidade aos aspectos pouco divulgados na mídia espontânea, de conquistas da CLDF neste período, como por exemplo as ações moralizadoras, o enquadramento na LRF, o fim do nepotismo, voto secreto, o recorde de votações e a economia no custeio, além da divulgação sempre importante das proposições, discussão e votação dos instrumentos legais, propostos pelos parlamentares e pelo executivo do DF. Com este plano de mídia, este programa realiza prestação de contas aos cidadãos e amplia a oportunidade de participação e controle da população na CLDF, colaborando com a valorização da instituição e da representação democrática, do poder legislativo distrital, uma das bases do Estado Democrático de Direito. Garante-se assim aos interessados, em particular ao cidadão do DF, o mínimo indispensável na democracia, que é o direito ao contraditório, para que possa devidamente aquilatar a sua representação e poder avaliar e decidir com consciência e liberdade.

Apesar das referidas contratações em separado, o referido Plano de Mídia cuida de todos os aspectos de comunicação, publicidade e propaganda, e recomenda a alocação do total de recursos em todos os segmentos. Neste Plano de Mídia foi considerado um montante total de R\$ 20.500.000,00 para a execução do contrato assinado em meados de 2008. Não deve ser confundida com a dotação anual total de 2008, hoje no valor de R\$ 16.968.850,00 e ainda reduzida em mais um milhão de reais, como mencionado acima. Segue a alocação planejada e recomendada neste referido Plano de Mídia para cada item :

|   |                         |
|---|-------------------------|
| - Peças publicitárias (produção)  | R\$ 3,6 milhões         |
| - Mídias (veiculação)   | R\$ 6,4 milhões         |
| - Pesquisas (avaliação dos itens acima, temas relevantes e de imagem)         | R\$ 1,0 milhão          |
| - Clipping (acompanhamento e avaliação dos itens acima e da mídia espontânea) | R\$ 1,0 milhão          |
| - Eventos (levar a CLDF a todo DF a todos espaços sociais e culturais)        | R\$ 8,0 milhões         |
| - Margem de ajuste (se necessário, na execução dos itens acima)               | R\$ 0,5 milhão          |
| <b>TOTAL (planejado e autorizado no contrato)</b>                             | <b>R\$ 20,5 milhões</b> |

## 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 OUTUBRO 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                               | 2.947.050                             | 1.352.950                |
| <b>TOTAL</b>                                    | 3.929.400                            | 4.300.000                               | 2.947.050                             | 1.352.950                |

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

As despesas liquidadas até o mês de outubro alcançaram o volume de R\$ 2.947.050,00 , que equivale ao pagamento de nove 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).

Conforme já mencionado no relatório anterior, o presente contrato vem sendo prorrogado, aguardando-se a finalização da nova concorrência (nº 004/2008 – processo nº 677/2008), cuja abertura dos envelopes, prevista para ocorrer no dia 24 de outubro de 2008, foi SUSPENSA por decisão judicial, conforme publicado no DCL de 28 de Outubro de 2008.

Mantendo-se a previsão de despesas para os próximos meses, a estimativa é de que sejam liquidados R\$ 982.350,00 até o mês de dezembro, o que disponibiliza R\$ 370.600,00 para atender reprogramações orçamentárias que se fizerem necessárias nos próximos meses.

## 2.16 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

Não houve alteração em relação às informações apresentadas em relatórios anteriores (dificuldades na tramitação do pedido de uma frequência em FM à ANATEL para a CLDF divulgar seus trabalhos), sem qualquer previsão quanto ao início das atividades da Rádio Legislativa. A dotação orçamentária anual destinada ao "Funcionamento da Rádio Legislativa" permanece em R\$ 200.000,00 , sem previsão de realização de despesas neste ano.

## 2.17 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

No relatório analítico anterior foi comentado sobre a necessidade de ajuste na dotação orçamentária vinculada ao elemento de despesa "33.90.93 – verbas indenizatórias", em virtude de falha ocorrida na aprovação da Lei Orçamentária deste exercício, que destinou recursos orçamentários insuficientes para esta finalidade, ficando, inclusive, abaixo do valor total realizado em 2007. Com isso, foi realizada abertura de crédito suplementar no valor de R\$ 350,0 mil , mediante cancelamento de recursos previstos no elemento de despesa "44.90.52 - Equipamentos e Material Permanente" do programa de trabalho "Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF" (Lei nº 4.221 de autoria do Poder Executivo, datada de 17 de outubro de 2008, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal de 20/10/08, pág. 03). De acordo com o acompanhamento da execução orçamentária, é relevante notar que, em nove parcelas já liquidadas, a despesa média mensal com o pagamento de verbas indenizatórias dos parlamentares tem se mantido em torno de R\$ 223,2 mil , ou seja, abaixo do valor máximo permitido, que é de R\$ 270 mil.

### **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES**

R\$ 1,00

| ELEMENTO DE DESPESA                             | Despesa Realizada em 2007 (*) | Dotação Orçamentária Atualizada em 2008 | Despesa Liquidada até OUTUBRO 2008 | Despesa Estimada NOV 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                                  | 16.545                             | 3.455                           | 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                                 | 151.399                            | 66.601                          | 218.000                | + 362.000                         |
| 33.90.93 – Indenizações e Restituições          | 2.865.213                     | 2.914.103                               | 2.009.072                          | 810.000                         | 2.819.072              | + 95.031                          |
| <b>TOTAL</b>                                    | 5.812.681                     | 3.764.103                               | 2.339.436                          | 880.056                         | 3.219.492              | + 544.611                         |

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

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

Observa-se também que no mês de outubro foram liquidados R\$ 46,2 mil com o ressarcimento de pessoal requisitado de outros órgãos públicos, no elemento de despesa 31.90.96, totalizando no ano uma despesa acumulada de R\$ 151.399,00 . A expectativa é de que sejam liquidados nos próximos meses cerca de R\$ 66.601,00 . Confirmando-se esta projeção, o saldo orçamentário disponível neste elemento de despesa deverá ficar em torno de R\$ 362.000,00 . Considerando que não há previsão de novas despesas a serem liquidadas no elemento "31.90.94 – Indenizações trabalhistas", a estimativa é de que o saldo orçamentário excedente fique acrescido de R\$ 87.580,00 , disponível para eventuais reprogramações orçamentárias que se fizerem necessárias até o mês de dezembro (coluna "F" do quadro anterior).

## 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 OUTUBRO 2008 | Despesa Estimada NOV a DEZ 2008 | Despesa Anual Estimada | Saldo Orçamentário Anual Estimado |
|---------------------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
|                                       | A                         | B                            | C                                  | D                               | E = C + D              | F = B – E                         |
| 31.90.01 – Inativos ( Fonte 106 )     | 8.247.008                 | 3.000.000                    | 2.832.905                          | 0                               | 2.832.905              | + 167.095                         |
| 31.90.01 – Inativos ( Fonte 154 )     | -                         | 11.218.480                   | 5.956.824                          | 2.314.000                       | 8.270.824              | + 2.947.656                       |
| 31.90.03 – Pensionistas ( Fonte 106 ) | 501.369                   | 1.325.730                    | 805.953                            | 212.000                         | 1.017.953              | +307.777                          |
| 31.90.03 – Pensionistas ( Fonte 100 ) | 674.074                   | -                            | -                                  | -                               | -                      | -                                 |
| 31.90.03 – Pensionistas ( Fonte 154 ) | -                         | 374.270                      | 261.611                            | 0                               | 261.611                | + 112.659                         |
| <b>TOTAL</b>                          | 9.422.451                 | 15.918.480                   | 9.857.293                          | 2.526.000                       | 12.383.293             | + 3.535.187                       |

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

As despesas liquidadas com o pagamento de inativos e pensionistas alcançaram R\$ 9.857.293,00 até o mês de outubro, valor correspondente a 61,9% do total da dotação orçamentária prevista para 2008. Observe-se que, diferentemente do observado no ano anterior (coluna "A") parte dos gastos com inativos e pensionistas (coluna "C"), ou seja, 63% dos dispêndios totais do programa, passou a ser financiado com recursos arrecadados na fonte 154 (Contribuição Previdenciária do Servidor da Câmara Legislativa do Distrito Federal).

Sob a ótica do quantitativo de pessoal é pertinente informar que houve alteração no número de servidores "Efetivos" e de "Inativos" no mês de outubro, passando de 780 para 778 no primeiro caso, e de 96 para 95 no segundo caso. No relatório analítico do mês de março/2008 foi realizada uma projeção para o crescimento do número de servidores "Inativos" até o final do ano, prevendo-se de 06 a 08 novos

servidores ingressando para esta situação. Com a proximidade do término do exercício, podemos verificar a confirmação desta estimativa : em março havia 90 servidores inativos e até o mês de setembro somavam 96, caindo para 95 em outubro com o falecimento de um servidor. Além disso, houve mais um servidor que aposentou no último mês , optando pelo recebimento de vencimentos de outro órgão. Com isso, as estimativas de despesas para o período de novembro a dezembro mantém-se praticamente inalteradas em relação às apresentadas no relatório anterior. De acordo com o quadro demonstrativo acima, mesmo com o crescimento das despesas com inativos e pensionistas, verificam-se que as dotações orçamentárias para 2008 (coluna "B") são maiores que as previsões de despesas (coluna "E"), disponibilizando ao final do exercício um superávit orçamentário de aproximadamente R\$ 3.355.187,00 (coluna "F"). Analisando individualmente as projeções em cada um dos elementos de despesa e respectiva fonte de recursos, verifica-se que os recursos previstos na lei orçamentária vigente são mais do que suficientes para arcar com as despesas até o final do exercício.

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

**Período : Novembro a Dezembro / 2008**

R\$ 1.00

| <b>INATIVOS</b><br>31.90.01 | DESPESA MENSAL<br>MÉDIA (JANEIRO A<br>SETEMBRO) | DESPESA<br>LIQUIDADADA EM<br>OUTUBRO | <b>ESTIMATIVA</b><br><b>NOVEMBRO A</b><br><b>DEZEMBRO</b> | DESPESA<br>ANUAL<br>ESTIMADA |
|-----------------------------|---|--------------------------------------|---|------------------------------|
| <b> FONTE 106</b>           | 314.767,22 x 9 =<br>2.832.905                   | 0                                    | <b>0</b>  | 2.832.905                    |
| <b> FONTE 154</b>           | 565.959,55 x 9<br>=5.093.636,00                 | 863.188                              | <b>2.314.000</b>  | 8.270.824                    |
| <b>TOTAL</b>                | <b>7.926.541,00</b>                             | <b>863.188</b>                       | <b>2.314.000</b>  | 11.103.729                   |

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

**Período: Novembro a Dezembro / 2008**

R\$ 1.00

| <b>PENSIONISTAS</b><br>31.90.03 | DESPESA MENSAL<br>MÉDIA<br>(JANEIRO A SETEMBRO) | DESPESA<br>LIQUIDADADA EM<br>OUTUBRO | <b>ESTIMATIVA</b><br><b>NOVEMBRO A</b><br><b>DEZEMBRO</b> | DESPESA<br>ANUAL<br>ESTIMADA |
|---------------------------------|---|--------------------------------------|---|------------------------------|
| <b> FONTE 106</b>               | 77.847,11 x 9 =<br>700.624                      | 105.329                              | 212.000   | 1.017.953                    |
| <b> FONTE 154</b>               | 29.067,88 x 9 =<br>261.611                      | 0                                    | <b>0</b>  | 261.611                      |
| <b>TOTAL</b>                    | 962.235   | 105.329                              | <b>212.000</b>  | 1.279.564                    |

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

A dotação orçamentária prevista para este programa de trabalho, no valor de R\$ 150 mil , foi cancelada no mês outubro em virtude da aprovação da Lei nº 4.221, publicada no Diário Oficial do DF de 20/10/2008 .