



CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL
VICE-PRESIDÊNCIA
COORDENADORIA DE PLANEJAMENTO E ELABORAÇÃO ORÇAMENTÁRIA
SEÇÃO DE ELABORAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RELATÓRIO ANALÍTICO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DA CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL
JANEIRO a ABRIL - 2007

1 - INTRODUÇÃO

A execução do orçamento da Câmara Legislativa mostra que foram liquidadas no primeiro quadrimestre do ano um total de despesas da ordem de R\$ 70.842.696,00, representando 24,4% da dotação inicial prevista na Lei Orçamentária Anual – LOA, no valor de R\$ 290.278.961,00. No entanto, a Mesa Diretora aprovou recentemente um contingenciamento no orçamento da CLDF para o presente exercício, no valor de R\$ 49.633.810,00 nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 26, de 30/03/2007, publicado no Diário da Câmara Legislativa da 02/04/2007. O contingenciamento significou uma redução orçamentária da ordem de 17%, passando a CLDF a contar com uma dotação anual de R\$ 240.645.151,00. Portanto, os valores das despesas liquidadas pela CLDF até o primeiro quadrimestre do ano representam na prática 29,4% da dotação total disponível, já considerado neste cálculo o contingenciamento determinado pela Mesa Diretora.

Em comparação ao exercício financeiro de 2006 a despesa total liquidada pela CLDF no primeiro quadrimestre de 2007 sofreu pequeno aumento. As despesas totais cresceram 3,48% em comparação no mesmo período do ano anterior. Contribuíram para essa elevação, conforme os dados disponibilizados no quadro demonstrativo abaixo, o crescimento de 13,34% no grupo de despesa de “pessoal e encargos sociais”. O crescimento dos gastos com pessoal decorre da contratação de mais 117 novos servidores aprovados em concurso público, que até abril de 2006 ainda não estavam em exercício na Casa; e também em razão do reajuste salarial de 5% (cinco por cento) sobre os vencimentos de cargos efetivos e a remuneração dos cargos em comissão, concedido pela Lei nº 3868, de 12/06/2006, que passou a vigorar somente a partir do dia 1º de junho de 2006. Ou seja, no primeiro quadrimestre de 2006 ainda não estavam computados esses dois fatores incidentes sobre o total de gastos com administração de pessoal, o que na comparação dos dois quadrimestres provocou a elevação observada. Com isto, pode-se afirmar que o crescimento comparativo observado no ano de 2007 não é de responsabilidades de medidas administrativas adotadas no transcurso deste ano, mas reflexos de ações empreendidas pela antiga Mesa Diretora da CLDF.

Nos demais grupos de despesa (Outras Despesas Correntes e Investimentos), a CLDF até o momento apresenta um volume de gastos liquidados significativamente menor do que o observado no exercício financeiro de 2006.

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DA CLDF POR GRUPO DE DESPESA

R\$ 1,00

Grupo de Despesa ⁽¹⁾	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO 2006 (*)	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2 0 0 7	Despesa Liquidada até Abril de 2006	Despesa Liquidada até Abril de 2 0 0 7	Variação Da Despesa Liquidada no Período : Jan a Abril 2006 / Jan a Abril 2007 (%)
	A	B	C	D	E = D / C
Pessoal e Encargos Sociais	167.671.615	203.207.859	53.543.149	60.686.969	+ 13,34
Outras Despesas Correntes	43.421.579	61.951.477	14.545.390	10.155.727	- 30,18
Investimentos	2.415.128	25.119.625	369.439	0	
TOTAL	213.508.322	290.278.961	68.457.978	70.842.696	+ 3,48

(*) – Inclui despesas inscritas em “restos a pagar” – **pagas até Março de 2007.**

(1) – Definições dos grupos 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.

As análises contidas no presente relatório, apresentadas a seguir, procurarão dar destaque:

- ✓ Às despesas realizadas no primeiro quadrimestre deste ano, em cada programa de trabalho constante do Quadro de Detalhamento de Despesa – QDD da Câmara Legislativa;
- ✓ Ao impacto das medidas de contingenciamento no orçamento anual da CLDF;
- ✓ Aos fatores que deverão influenciar / determinar o comportamento das despesas nos próximos meses, bem como as projeções realizadas para o período.

Por último, vale ressaltar que durante o mês de abril houve duas reprogramações orçamentárias destinadas a corrigir erros verificados durante a aprovação da Lei Orçamentária Anual. No caso do programa de trabalho modernização do sistema de informática houve o cancelamento de dotações no valor de R\$ 4.160.000,00 no elemento de despesa de despesa 33.90.39 (Contratação de Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica) e a respectiva suplementação no mesmo valor no elemento 44.90.52 (Aquisição de Máquinas e Equipamentos). Já no programa de

trabalho reforma e benfeitorias no edificio sede da CLDF houve o cancelamento de dotação no valor R\$ 19.089.000,00 e a respectiva suplementação no programa de trabalho mais apropriado ao caso que é a Construção da sede da Câmara Legislativa. Essas reprogramações orçamentárias foram consolidadas pela Lei nº 3.981/07, de autoria do Poder Executivo, publicada no Diário Oficial do DF, de 12.04.07.

2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS	LEI ORÇAMENTÁRIA 2007 (DOTAÇÃO ATUALIZADA)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ ABRIL DE 2007	% LIQUIDADADO	SALDO DISPONÍVEL ATUAL
	A	B	C = (B/A)	D = (A - B)
Modernização do Sistema de Informática	10.669.990	164.333	1,5 %	10.505.657
Funcionamento da Fundação Câmara Legislativa	6.000.000	-	-	6.000.000
Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF	1.075.650	-	-	1.075.650
Construção da Sede da CLDF	20.164.650	-	-	20.164.650
Administração de Pessoal da CLDF	190.349.910	57.276.971	30,1 %	133.072.939
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	17.670.000	6.362.555	36,0 %	11.307.445
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais	10.898.873	1.895.052	17,4 %	9.003.821
Capacitação de Recursos Humanos da CLDF	300.650	1.485	0,5 %	299.165
Implantação da Escola do Legislativo do D.F.	7.719	-	-	7.719
Concessão de Bolsas de Estudo aos Servidores	231.570	-	-	231.570
Publicidade e Propaganda da CLDF	10.350.000	20.055	0,2 %	10.329.945
Funcionamento da TV Legislativa	4.200.000	982.350	23,4 %	3.217.650
Funcionamento da Rádio Legislativa	930.000	-	-	930.000
Eventos Comemorativos aos 16 anos da CLDF	500.000	-	-	500.000
Adolescente Aprendiz na CLDF	572.000	-	-	572.000
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições	5.638.500	1.208.909	21,4 %	4.429.591
Pagamento de Inativos e Pensionistas da CLDF	10.719.449	2.930.987	27,3 %	7.788.462
T O T A L	290.278.961	70.842.697	24,4 %	219.436.264

2.1 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM INFORMÁTICA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGEN- CIAMENTO (*)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ ABRIL 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D = (A - C)
33.90.35 – Consultoria	39.990	-	-	39.990
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	3.000.000	3.000.000	164.333	2.835.667
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	7.630.000	5.500.000	-	7.630.000
T O T A L	10.669.990	8.500.000	164.333	10.505.657

(*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 026/2007, de 30/03/07.

Até o mês de abril as despesas liquidadas com o projeto de modernização do sistema de informática da CLDF foram da ordem de R\$ 164.333,00, vinculadas ao elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”, representando 1,5% da dotação anual prevista na Lei Orçamentária, no valor de R\$ 10.669.990,00. Considerando o contingenciamento orçamentário no valor de R\$ 2.169.990,00 , nos elementos de despesa 33.90.35 (serviços de consultoria) e 44.90.52 (equipamentos e material permanente), o saldo orçamentário anual passa a ser de R\$ 8.335.667,00.

Como já mencionado no relatório do mês anterior, em função do plano de informática da Casa, foi aprovada a Lei nº 3.981/07, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal de 12/04/2007, que abriu crédito suplementar no valor de R\$ 4.160.000,00 no elemento de despesa “44.90.52 – equipamentos e material permanente”, reforçando desta forma a dotação deste elemento. Os recursos oferecidos em contrapartida foram cancelados do elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”, vinculados ao mesmo programa de trabalho.

Tramita na Casa o processo nº 0402/2007, relativo à aquisição de equipamentos de informática, com estimativa de gastos no valor de R\$ 2.990.665,44 ; valor este já provisionado no elemento de despesa “44.90.52 – equipamentos e material permanente”

Também encontram-se tramitando na Casa os seguintes processos para aquisição dos seguintes materiais e serviços:

- a) - Fotolito Digital – processo nº 001.000-157/06;
- b) - Manutenção de bancos de dados informix – processo nº 001.000-345/00;
- c) - Aquisição de servidores de rede – processo nº 001.000-404/07;
- d) - Aquisição de Sistema Operacional Red Hat Linux – proc. nº 001.000- 405/07;
- e) - Aquisição de solução de armazenamento – Backup – proc. nº 001.000-405/07;
- f) - Aquisição de switcches – processo nº 001.000-403/07;
- g) - Aquisição de software servidores de email e inventário eletrônico - proc. nº 001.000-555/07;
- h) - Aquisição de ferramentas para desenvolvimento de software – processo nº 001.000-459/07;
- i) - Aquisição de sistema conversor de textos em português para linguagem de libras – processo nº 001.000-1051/06.

Até o momento não há como estimar os custos com estes processos pois alguns ainda encontram-se em fase de instrução processual e pesquisa de preços.

2.2 – FUNCIONAMENTO DA FUNDAÇÃO CÂMARA LEGISLATIVA DO D.F.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM FUNCIONAMENTO DA FUNCAL

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ ABRIL / 2007	SALDO ORÇAMEN- TÁRIO ANUAL
	A	B	C	D = (A - C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	6.000.000	5.000.000	-	6.000.000
T O T A L	6.000.000	5.000.000	-	6.000.000

(*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 026/2007, de 30/03/2007.

A dotação orçamentária de 2007 para a Fundação Câmara Legislativa, incluída no Programa de Trabalho “Funcionamento da Fundação Câmara Legislativa do Distrito Federal”, é de R\$ 6 milhões.

Dadas as medidas de contenção de gastos no orçamento da CLDF para 2007, adotadas pela direção da Casa (Ato da Mesa Diretora nº 26/2007), foram contingenciados na dotação da Fundação um total de R\$ 1 milhão, ficando, portanto, um saldo anual de R\$ 5 milhões. No entanto, para que sejam executadas despesas relativas à FUNCAL, aguarda-se a criação de uma nova unidade orçamentária específica, com orçamento próprio, desvinculado dos

demaís programas de trabalho da unidade orçamentária “Câmara Legislativa”. Para isto, faz-se necessário o encaminhamento, pelo Poder Executivo, de Projeto de Lei criando a unidade orçamentária específica para a FUNCAL, a ser aprovado pelo Plenário desta Casa.

2.3 – REFORMA E BENFEITORIAS NO ED. SEDE DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM REFORMA E BENFEITORIAS NO EDIFÍCIO SEDE DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGEN- CIAMENTO (*)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ ABRIL 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D = (A-C)
44.90.51 – Obras e Instalações	1.075.650,00	75.650,00	-	1.075.650,00
T O T A L	1.075.650,00	75.650,00	-	1.075.650,00

(*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 026/2007, de 30/03/07.

A dotação orçamentária anual prevista para este projeto é de R\$ 75.650,00 , já considerado o contingenciamento orçamentário anual de R\$ 1 milhão . Conforme mencionado no relatório do mês de março, a única despesa prevista para este programa de trabalho referia-se à reforma dos sanitários da CLDF, no valor de R\$ 45 mil, cuja execução já foi iniciada no mês de abril. Cabe ressaltar, entretanto, que a referida despesa não será computada neste programa de trabalho e sim no programa “Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF”, vinculada ao elemento de despesa 33.90.39 (outros serviços de terceiros / pessoa jurídica), por tratar-se de prestação de serviço realizado por empresa especializada. Até o momento não há previsão de despesa com “reformas e benfeitorias no edificio sede da CLDF” a ser realizada no decorrer dos próximos meses.

2.4 – CONSTRUÇÃO DA SEDE DA CLDF

A Lei nº 3.981, de 11 de abril de 2007 (Diário Oficial do Distrito Federal – edição de 13.04.2007 – páginas 1 e 10) corrigiu as impropriedades verificadas nos valores previstos para este programa de trabalho na Lei Orçamentária Anual, retornando ao seu valor originalmente proposto, que é de R\$ 20.164.650,00.

O Governo do Distrito Federal, mediante o que foi divulgado na mídia local, anunciou um pacote de prioridades com finalidade de concluir as obras inacabadas no Distrito Federal, no qual se incluiu a construção do edifício sede da CLDF. Com este novo horizonte na gestão pública do DF, aliado às iniciativas que já vêm sendo adotadas pela direção da CLDF visando à retomada das obras do edifício sede para este ano, foi aprovado o Ato da Mesa nº 34 (publicado no Diário da Câmara Legislativa de 04.05.07) autorizando a transferência integral dos recursos deste projeto para a Secretaria de Estado de Obras do Governo do Distrito Federal. Diante deste procedimento, a Secretaria em referência deverá oportunamente realizar o lançamento de um novo edital de licitação com finalidade de retomar as obras do edifício sede da CLDF.

2.5 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ ABRIL DE 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE MAIO A DEZ. 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA ANUAL	SALDO ORÇAMENTÁRIO ANUAL ESTIMADO
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
31.90.09 – Salário Família	910	-	-	-	-	+ 910
31.90.11 – Vencimentos e Vant. Fixas	166.000.000	147.475.451	50.977.948	98.359.653	149.337.601	- 1.862.150
31.90.13 – Obrigações Patronais:INSS	12.500.000	10.674.929	2.503.635	8.176.366	10.680.001	- 5.072
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.849.000	993.795	446.778	782.918	1.229.696	- 235.901
31.90.92 – Despesas Exerc.Anteriores	10.000.000	10.000.000	3.348.610	6.651.391	10.000.000	-
Dotação prevista para atender possíveis erros de projeção		2.205.735				
T O T A L	190.349.910	171.349.910	57.276.971	113.970.327	171.247.298	(2.102.213)

(*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 026/2007, de 30/03/07.

A despesa liquidada no primeiro quadrimestre de 2007 na atividade “administração de pessoal” foi de R\$ 57.276.971,00 (coluna “C” do quadro acima) , indicando comprometimento de 30,1 % dos recursos orçamentários vinculados a esta finalidade, previstos na Lei Orçamentária Anual no valor de R\$ 190.349.910,00 (coluna “A”). Considerando-se apenas o montante atualmente disponível (contabilizadas as dotações orçamentárias contingenciadas pelo do Ato da Mesa Diretora nº 26, de 30/03/07), o total de despesas liquidadas até o presente quadrimestre representam 33,4 %. A fundamentação e a base de cálculo das projeções de despesas com administração de pessoal para o presente ano foram detalhadamente apresentadas e justificadas no Relatório

Analítico relativo ao mês de março 2007, disponível no Portal da CLDF na Internet: <http://www.cl.df.gov.br/portal/transparencia/relatorios-orcamenty>.

Entre os meses de março e abril de 2007 houve pequena redução no quantitativo de servidores da Casa, conforme demonstra o quadro abaixo. No entanto, comparando o mês de abril/2007 com janeiro/2007 (início da nova legislatura e posse dos deputados em primeiro mandato), o quadro de servidores ampliou-se em mais 156 novos servidores entre requisitados e de livre provimento:

Quantitativo de servidores da CLDF

Servidores	Janeiro / 2007	Fevereiro / 2007	Março 2007	Abril / 2007
• Efetivos	816	815	815	815
• Efetivos cedidos	21	22	21	21
• Livre Provimento	658	749	785	772
• Requisitados	129	159	170	171
• Inativos	65	65	66	66
• Pensionistas	32	32	32	32
• TOTAL	1.721	1.842	1.889	1.877

Fonte: Setor de Recrutamento e Seleção da CLDF (SERES)

Lei de Responsabilidade Fiscal

Análise das despesas com pessoal da CLDF em relação à Receita Corrente Líquida do GDF

1º QUADRIMESTRE 2007 (JANEIRO A ABRIL 2007)

R\$ 1,00

Demonstrativo das despesas com pessoal da CLDF em 2007 No 1º Quadrimestre de 2007	Despesas Liquidadas
31.90.11- Vencimentos e Vantagens Fixas	50.977.948
31.90.13 – Obrigações Patronais: INSS	2.503.635
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	446.778
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	3.348.610
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	257.847
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores / Pessoal Requisitado	221.164
31.90.01 – Pagamento de Inativos (fonte 106)	2.548.759
31.90.03 – Pagamento de Pensionistas (fonte 100)	382.228
TOTAL PARCIAL	60.686.969
(-) Deduções :	(-) 5.897.369
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores (despesa total do 1º Quadrimestre)	(-) 3.348.610
31.90.01 – Pagamento de Inativos na fonte 106 (despesa total do 1º Quadrimestre)	(-) 2.548.759
TOTAL DESCONTADAS AS DEDUÇÕES AUTORIZADAS PELA LRF	54.789.600

PROJEÇÃO COM BASE NO VALOR APURADO NO 1º QUADRIMESTRE – 2007 PARA OS 3 QUADRIMESTRES DO ANO	54.789.600
	X
	3
➤ ESTIMATIVA DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL DA CLDF	164.368.800
➤ RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO GDF PREVISTA PARA 2007	8.400.268.146
➤ COMPROMETIMENTO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO GDF (PERCENTUAL ESTIMADO) :	1,95%

O percentual máximo de gastos com pessoal em relação à receita corrente líquida que vem sendo seguido pela Câmara Legislativa é de 3% (três por cento), conforme previsto no inciso I do art. 43 da Lei nº 3.904, de 13/09/2006, que dispõe sobre as diretrizes orçamentárias do DF para o exercício financeiro de 2007. No entanto, as projeções apresentadas na tabela anterior indicam que os gastos com pessoal da Câmara Legislativa em 2007 deverão ficar bem abaixo deste limite máximo, comprometendo aproximadamente 1,95 % da receita corrente líquida do GDF, em conformidade com os dados apresentados no último relatório divulgado pela Secretaria de Fazenda do GDF e publicados no Diário Oficial do DF nº 63, de 30/03/2007, no qual prevê para 2007 uma receita corrente líquida de R\$ 8.400.268.146,00 .

2.6 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁ- RIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGEN- CIAMENTO (*)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ ABRIL DE 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE MAIO A DEZ/2007	ESTIMATIVA DE DESPESA ANUAL 2007
	A	B	C	D	E = (C + D)
33.90.08 – Auxílio Creche/natalidade/funeral	3.450.000	3.100.000	934.618	2.142.382	3.077.000
33.90.46 – Auxílio Alimentação	12.450.000	11.950.000	4.915.501	6.964.499	11.880.000
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.770.000	1.420.000	512.436	862.564	1.375.000
T O T A L	17.670.000	16.470.000	6.362.555	9.969.445	16.332.000

(*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 026/2007, de 30/03/07

Até o mês de abril foram liquidadas despesas da ordem de R\$ 6.362.555,00 com a concessão de benefícios aos servidores da CLDF. Esse montante representa 36,0% da dotação anual

inicialmente prevista. Com base na estimativa de despesa anual em torno de R\$ 16.332.000,00 (coluna “E” do quadro demonstrativo anterior), e considerando a dotação atualizada após o contingenciamento (R\$ 16.470.000,00), permanecem inalteradas as perspectivas apresentadas no relatório anterior, ou seja, o cenário até então indica que os recursos originalmente orçados para essas despesas serão suficientes. Examina-se na seqüência os seguintes comportamentos verificados nos elementos de despesa que integram esta atividade:

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

O acompanhamento das despesas deste benefício nos quatros primeiros meses do ano demonstra que já foram liquidados R\$ 934.618,00, da dotação atualizada (após contingenciamento) em R\$ 3.100.000,00. A despesa projetada para o ano de R\$ 3.077.000,00 (coluna “E” do quadro demonstrativo) foi estimada mediante a metodologia explicitada no relatório de março.

➤ **Elemento de Despesa 33.90.46 (Auxílio alimentação)**

De janeiro a abril do corrente ano as despesas com o auxílio alimentação acumulam o montante de R\$ 4.915.501,00 (coluna “C” do quadro demonstrativo anterior). Embora esse montante ultrapasse a média anteriormente estipulada de R\$ 1,0 milhão/mês, deve-se levar em consideração que no mês em exame estão computadas as despesas liquidadas referentes ao bimestre (março/abril), no valor de R\$ 2.042.704,00, o que em prática não altera as estimativas projetadas anteriormente.

➤ **Elemento de Despesa 33.90.49 (Auxílio Transporte)**

A despesa total projetada para o ano é de R\$ 1.375.000,00 (coluna “E” do quadro demonstrativo) contra uma dotação orçamentária disponível (atualizada após contingenciamento) de R\$ 1.420.000,00. Até abril foram liquidadas despesas nesta rubrica da ordem de R\$ 512.436,00 , sendo que, no mês em tela, foram liquidados R\$ 249.851,00 , que compreende à despesa acumulada dos meses de abril e maio/2007. Com isto, a média das despesas observadas para auxílio transporte, até o momento, comportam-se na faixa de R\$ 102.487,00 mensais. Vale salientar que para o decorrer do ano de 2007 foi apropriada à metodologia de cálculo a hipótese de um reajuste da tarifa de transporte público em aproximadamente 5%.

2.7 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESA LIQUIDADADA EM JANEIRO DE 2007	DESPESA LIQUIDADADA EM FEVEREIRO DE 2007	DESPESA LIQUIDADADA EM MARÇO DE 2007	DESPESA LIQUIDADADA EM ABRIL DE 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D	E	F	G = A - (C+D+E+F)
33.50.41 – Contribuições	57.660	57.660	-	9.937	-	6.937	40.785
33.90.14 – Diárias	167.400	167.400	-	-	540	-	166.860
33.90.30 – Material de Consumo	2.325.000	1.700.000	6.000	26.309	13.490	15.132	2.264.069
33.90.33 – Passagens	232.500	232.500	-	-	-	381	232.119
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	4.650	4.650	-	-	-	-	4.650
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	7.336.900	7.336.900	11.378	295.126	358.574	968.294	5.703.528
33.90.47 – Obrigações Tribut. e Contribut.	15.438	15.438	-	-	134	365	14.939
33.90.92 – Despesas de Exerc. Anteriores	350.000	350.000	120.833	3.729	-	57.893	167.546
44.90.52 – Equip. e Material Permanente	409.325	409.325	-	-	-	-	409.325
T O T A L	10.898.873	10.273.873	138.211	335.101	372.738	1.049.002	9.003.821

(*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 026/2007, de 30/03/07.

Analisando as despesas liquidadas mensalmente neste programa de trabalho, chama atenção o expressivo valor liquidado no mês de abril, que foi de R\$ 1.049.002,00 , de um total acumulado nos primeiros quatro meses de R\$ 1.895.052,00 . Comparando as principais despesas liquidadas no mês de abril em relação aos meses anteriores, verifica-se que :

- Material de consumo (elemento de despesa 33.90.30) manteve a média dos meses anteriores, sem alteração expressiva. A despesa total liquidada até o mês de abril foi de apenas R\$ 60.931,00 , de uma dotação anual prevista em R\$2.325.000,00 , com previsão de realização de despesa anual de R\$ 1.700.000,00 , conforme proposta de contingenciamento aprovada pela direção da Casa;
- As despesas liquidadas com diárias (elemento 33.90.14) e passagens (33.90.33) permanecem inexpressivas;
- O elemento de despesa 33.90.39 (outros serviços de terceiros / pessoa jurídica) foi o que apresentou maior crescimento no volume de recursos liquidados, totalizando no mês de abril

R\$ 968.294,00 . Este comportamento foi influenciado pelas despesas de manutenção básica da Casa, que voltaram a crescer no último mês : energia elétrica passou de R\$ 37.737,00 em março para R\$ 59.313,00 em abril, representando um incremento de 57,1 %; água e esgoto, com crescimento de 26,6 %, passando de R\$ 10.205,00 em março para R\$ 12.927,00 em abril; telefonia fixa e móvel, passou de R\$ 123.729,00 em março para R\$ 144.022,00 em abril, o que representou um aumento de 16,4 %. Contudo, de todas as despesas analisadas, a que mais contribuiu para o aumento no volume de recursos liquidados foi a fatura paga com “correios e telégrafos”, no valor de R\$ 634.270,00 . A explicação para este valor tão expressivo está relacionada à forma como foi utilizada a quota mensal de franquia postal e telegráfica nos últimos meses, prevista na Portaria nº 37, de 18/03/2005, do Gabinete da Mesa Diretora. Segundo este documento, as quotas máximas permitidas para este tipo de despesa em cada mês, a ser realizada por algumas unidades administrativas da Casa, pelas lideranças de partido e pelos gabinetes parlamentares, são cumulativas no trimestre, extinguindo-se ao final de cada um desses períodos . O que se verificou foi que, com o encerramento do primeiro trimestre no mês de março, a utilização da quota de franquia postal foi intensificada - parte dela foi utilizada na postagem de correspondência (carta-padrão de 10 gramas) e o quantitativo restante foi utilizado para “aquisição de selos”. Em função do ocorrido, o Gabinete da Mesa Diretora publicou no Diário da Câmara Legislativa de 18/04/2007 a Portaria nº 074/2007, que alterou o § 1º do artigo 1º da Portaria nº 37, de 2005, vedando a utilização das quotas para aquisição de selos postais, sendo permitido, a partir deste mês, somente postagem de carta-padrão de 10 gramas, postada exclusivamente através de máquina franqueadora. O impacto desta medida será a redução desta despesa nos próximos trimestres.

- A despesa liquidada no mês de abril no elemento de despesa 33.90.92 (despesas de exercícios anteriores) refere-se ao reconhecimento de dívida do exercício de 2006, no valor de R\$ 57.893,00 , relativo à prestação de serviços de telefonia móvel. Para o próximo mês deverá ser pago outro reconhecimento de dívida, também relativo à telefonia móvel, da ordem de R\$ 32.998,62, conforme despacho do ordenador de despesa, publicado no DCL de 24/04/2007.
- De acordo com o quadro demonstrativo anterior, até o momento não foram realizadas despesas com material permanente (elemento de despesa 44.90.52), permanecendo inalterada a dotação anual prevista em R\$ 409.325,00 . Segundo informações apresentadas na Ata da 10ª Reunião do Gabinete da Mesa Diretora (publicada no DCL de 24/04/2007), a Divisão de Material e Patrimônio apresentou recentemente um conjunto de solicitações de aquisição de material permanente, demandadas pelas diversas unidades da Casa, com perspectiva de compra para o primeiro semestre de 2007. Foi deliberado pelo Gabinete da Mesa Diretora que neste primeiro momento serão disponibilizados aos solicitantes apenas os itens existentes em estoque. Os demais itens serão objeto de licitação futura, sendo que, no caso das aquisições de aparelhos de ar condicionado, dependem de estudo prévio da capacidade de carga da rede elétrica da Casa. Outra despesa que deverá ser realizada nos

próximos meses refere-se à aquisição dos equipamentos que farão o controle de acesso às dependências da CLDF, bem como o controle de ponto dos servidores mediante o uso de tecnologia biométrica digital. Levantamento preliminar indica um custo de aproximadamente R\$ 250 mil para aquisição destes equipamentos.

2.8 – CAPACITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CAPACITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTARIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ ABRIL 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D = (A-C)
33.90.14 – Diárias	2.325	2.325	-	2.325
33.90.33 – Passagens	2.325	2.325	-	2.325
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	65.000	65.000	-	65.000
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	231.000	231.000	1.485	229.515
T O T A L	300.650	300.650	1.485	299.165

(*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 026/2007, de 30/03/07.

Informações obtidas junto ao Setor de Treinamento da Casa mostram que foram realizados no último mês 4 treinamentos internos, atendendo 46 servidores.

Analisando a execução da programação de treinamento aprovada para 2007 verifica-se que:

- Treinamentos Internos com Instrutores Internos : o custo anual previsto é de R\$ 41.208,00. No mês de abril foram pagos R\$ 5.732,00 e a despesa acumulada nos primeiros quatro meses deste ano é de R\$ 9.340,00 . Vale lembrar que este tipo de despesa não é computado neste programa de trabalho “capacitação de recursos humanos” e sim em “administração de pessoal” por tratar-se de pagamento de instrutores que fazem parte do quadro de servidores da Casa.
- Atualmente encontram-se em andamento os seguintes cursos: Gramática; Execução de Contratos; Lei Orgânica.

- Treinamentos Internos com Instrutores Externos : o custo anual previsto é de R\$ 65.448,00. Até o momento não foram realizadas despesas. Existe um impasse a ser resolvido quanto a contratação de instrutores externos. Segundo parecer da Procuradoria desta Casa, a contratação de instrutor para este tipo de treinamento requer a realização de processo licitatório . Está em estudo pelo Setor de Treinamento a criação de um “banco de instrutores”, a ser regulamentado por Ato da Mesa Diretora, que seria composto por profissionais com excelência nas mais diversas áreas. A idéia é de que a criação deste banco, além de servir como referencial de qualidade na seleção dos instrutores, agilize o processo de contratação e realização dos eventos programados.
- Vagas para participação em eventos externos : o custo anual previsto é de R\$ 69.300,00 . A realização dessa despesa depende da confirmação das solicitações no decorrer do exercício, conforme detalhamento previsto na programação anual de treinamento. Atualmente 6 servidores estão participando de cursos promovidos pelo Instituto Legislativo Brasileiro (ILB), no Senado Federal, sem custo para a CLDF. Também já foram selecionados 5 servidores para os cursos de pós-graduação nas áreas de “Ciência Política” (1 vaga), “Direito Legislativo” (1 vaga) e “Comunicação Legislativa” (3 vagas), a serem promovidos pela Universidade do Legislativo / Unilegis (Senado Federal), sem custo para esta Casa.
- Estudos Especiais : O custo anual previsto é de R\$ 14.549,00 . Estão em andamento os cursos de especialização em “Enfermagem” (participação de 1 servidor) e em “Direito Constitucional” (1 servidor). De janeiro a abril foram liquidados R\$ 1.485,00 com esta despesa.
- Curso de “Formação Policial – armamento e tiro”: A previsão de custo é de R\$ 69.221,70 . Atualmente o processo encontra-se em fase de pesquisa de preços para, em seguida, ser licitado.

2.9 – IMPLANTAÇÃO DA ESCOLA DO LEGISLATIVO DO D.F.

O Projeto de Resolução nº 04 / 2007 que dispõe sobre a criação da Escola do Legislativo encontra-se atualmente na Comissão de Constituição e Justiça (CCJ) desta Casa. O prazo de emendas encerrou-se no dia 30 de abril, sendo designado como relator o deputado Pedro Passos, que deverá apresentar parecer até o dia 16 de maio. Após a análise final pela CCJ, o Projeto deverá ser encaminhado para apreciação em plenário, com expectativa de votação ainda no primeiro semestre deste ano.

2.10 - CONCESSÃO DE BOLSAS DE ESTUDO AOS SERVIDORES DA CLDF

Consoante às informações prestadas no relatório anterior, os valores previstos para esta atividade foram contingenciados integralmente.

2.11 - PUBLICIDADE E PROPAGANDA DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ ABRIL DE 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D = (A - C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	10.350.000	8.650.000	20.055	10.329.945
TOTAL	10.350.000	8.650.000	20.055	10.329.945

(*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 026/2007, de 30/03/2007.

A dotação de 2007 aprovada para o Programa de Trabalho “Publicidade e Propaganda” é da ordem de R\$ 10.350.000,00 (coluna “A” do quadro acima). Até o mês de abril foram liquidados recursos no valor de R\$ 20.055,00 (coluna “C” do quadro acima), representando 0,2 % deste total.

Em função da publicação do plano de mídia, (Ato da Mesa Diretora nº 30, de 2007), o Presidente desta Casa publicou no Diário da Câmara Legislativa de 9 de maio/2007 despacho revogando decisão publicada na página 09 do DCL de 05 de janeiro de 2007, que proíbe gastos com publicidade. Sendo assim, espera-se a implementação nos próximos meses do plano de mídia apresentado pela Coordenadoria de Comunicação Social , conforme destacado no relatório do mês de março. Segundo informações do setor responsável, há uma tendência de redução de 50% nos custos relativos à execução do Plano aprovado, bem como a não realização de investimentos previstos para este ano. O saldo orçamentário atual para fazer face às despesas até o final do exercício , já deduzido o contingenciamento orçamentário, é de R\$ 8.629.945,00 .

2.12 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ ABRIL / 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ANUAL
	A	B	C	D = (A - C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	4.200.000	3.929.400	982.350	3.217.650
T O T A L	4.200.000	3.929.400	982.350	3.217.650

(*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 026/2007, de 30/03/2007.

A execução orçamentária demonstra que até o mês de abril foram liquidados recursos no valor de R\$ 982.350,00, significando 23,4% do valor anual previsto na Lei Orçamentária para o “Funcionamento da TV Legislativa” em 2007 (coluna “A” do quadro acima).

A projeção para o cronograma de desembolso das despesas neste subtítulo até o término do exercício, levando-se em consideração o contrato vigente no valor mensal de R\$ 327.450,00 com a empresa Canal 1 Produções LTDA, é de R\$ 3.930.000,00. Destaque-se que este subtítulo sofreu contingenciamento de R\$ 270.600,00 em sua dotação orçamentária anual em virtude das medidas alusivas ao Ato da Mesa Diretora nº 26/2007. Com isto, o resultado ora estimado ficou bem próximo da dotação após o contingenciamento, cujo valor é de R\$ 3.929.400,00 (coluna “B” do quadro acima) .

Por fim, deve-se salientar que o valor estimado para este subtítulo (em torno de R\$ 3.930.000,00) poderá sofrer uma reavaliação, uma vez que está prevista redução de custos também neste subtítulo e a não realização de novos investimentos.

2.13 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

A Lei Orçamentária para 2007 prevê para este subtítulo uma dotação no valor de R\$ 930.000,00 , sendo que até o mês de abril não houve liquidação de despesas. O Ato da Mesa Diretora nº 26/2007 demonstra a intenção dos gestores da Casa de implantar a Rádio Legislativa neste exercício. Segundo informações contidas neste mesmo Ato, os equipamentos para implantação da Rádio correrão por conta do elemento de despesa “44.90.52 – equipamentos e material

permanente”, relativo ao programa de trabalho “Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais da CLDF”.

O plano de mídia para o exercício 2007 (aprovado através do Ato da Mesa Diretora nº 30/2007), já apresentado no relatório do mês anterior, prevê ações voltadas à mídia de rádio. No entanto, dada a intenção de redução de custos, estas ações deverão sofrer alterações.

2.14 – REALIZAÇÃO DE EVENTOS COMEMORATIVOS AOS 16 ANOS DE FUNDAÇÃO DA CLDF

Em função das medidas de contenção orçamentária da CLDF para o exercício 2007 (Ato da Mesa Diretora nº 26/2007), os recursos previstos nesta ação foram contingenciados integralmente, inviabilizando-se desta forma a realização de qualquer evento.

2.15 – ADOLESCENTE APRENDIZ NA CLDF

A dotação orçamentária prevista para este programa de trabalho no exercício 2007 é de R\$ 572.000,00. Com o Ato da Mesa Diretora nº 26/2007 os recursos foram contingenciados integralmente, o que significa a não implementação desta ação neste exercício.

2.16 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ATUALIZADA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ ABRIL DE 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE MAIO A DEZ/2007	ESTIMATIVA DE DESPESA ANUAL 2007
	A	B	C	D = (B – C)	E = (C + D)
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	460.000	460.000	221.164	238.836	460.000
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	1.678.500	1.678.500	257.847	1.420.653	1.678.500
33.90.93 – Indenizações e Restituições	3.500.000	3.240.000	729.897	2.510.103	3.240.000
T O T A L	5.638.500	5.378.500	1.208.909	4.169.592	5.378.500

(*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 026/2007, de 30/03/07

O acompanhamento das despesas que compõem este programa de trabalho demonstra que até o mês de abril foram liquidados R\$ 1.208.909,00 (coluna “C” do quadro demonstrativo), que corresponde a 21,4% da dotação orçamentária anual originalmente prevista em R\$ 5.638.500,00 (coluna “A” do quadro demonstrativo). Com relação ao comportamento da execução dessas despesas, destaca-se a seguinte análise:

➤ **Despesas de exercícios anteriores com pessoal requisitado (elemento de despesa 31.90.92) :**

Com objetivo de reforçar a dotação anual desta rubrica, inicialmente prevista no valor de R\$ 250.000,00, foram remanejados no mês de abril cerca de R\$ 210.000,00, obtidos através do cancelamento de dotação do elemento de despesa 31.90.96 – ressarcimento de pessoal requisitado, nos termos da Portaria do Gabinete da Mesa Diretora nº 50/2007 (Diário da CLDF de 09.04.07). Até o mês de abril as despesas nesta rubrica acumulam um total de R\$ 221.164,00 (coluna “C” do quadro demonstrativo anterior), o que equivale a 48,1 % da dotação orçamentária atualizada (R\$ 460.000,00), coluna “A” do quadro demonstrativo.

Com o propósito de proceder um rigoroso controle dos ressarcimentos mensais pendentes de pagamento de exercícios anteriores, relativos aos servidores cedidos à CLDF e com ônus para a mesma, foi publicado o Ato do Ordenador de Despesa nº 03/2007 (publicado no DCL de 18.04.07), definindo normas de rotinas de trabalho a serem observadas pelas unidades envolvidas no controle do fluxo de caixa mensal da CLDF.

Mediante dados fornecidos pelo Setor de Recrutamento e Seleção da CLDF (SERES), no mês de abril foram contabilizados 1.877 servidores na Casa, dentre os quais 171 são funcionários requisitados de outros órgãos públicos, representando 9,11% da força de trabalho. Vale lembrar que, desde o mês de fevereiro, as requisições de servidores da União, de Estados e de Municípios, com ônus para CLDF, foram vedadas pelo Ato do Presidente nº 268/2007. Com isso, a situação do quantitativo dos servidores requisitados basicamente permanece estável em comparação ao mês de março/2007, conforme o ilustra o quadro abaixo. O pequeno crescimento verificado deve-se à requisição de servidor do GDF e que, neste caso, não é alcançado pela medida restritiva do Ato acima mencionado, isto porque, no caso desses servidores, não há ressarcimento ao órgão de origem.

Servidores	Março/ 2007	Abril /2007
• Requisitados	170	171

➤ **Ressarcimento de Pessoal Requisitado (elemento de despesa 31.90.96) :**

A dotação desta rubrica teve uma redução em abril da ordem de R\$ 210.000,00 em função do remanejamento realizado para o elemento de despesa 31.90.92 – despesas de exercícios anteriores, pertinente ao mesmo programa de trabalho (Portaria do Gabinete da Mesa Diretora nº 50/2007). Desta forma, a dotação atualizada para 2007 nesta rubrica passou a ser de R\$ 1.678.500,00 (coluna “A” do quadro demonstrativo anterior).

Examinando o cronograma de desembolso anual nota-se que, até o momento, foram registradas apenas despesas no mês de março (R\$ 73.417,00) e de abril (R\$ 184.430,00), perfazendo um montante acumulado de R\$ 257.847,00 (coluna “C” do quadro demonstrativo), o que corresponde a 15,3% da dotação anual atualizada. Vale enfatizar que os gastos até então verificados referem-se aos valores pertinentes aos ressarcimentos que foram processados no primeiro bimestre do ano.

A análise preliminar que se faz é a de que os recursos atuais sejam suficientes para cobrir as despesas desta rubrica até o término do exercício, embora o ritmo e os valores já consumados até o mês em exame não permitam ainda uma avaliação mais precisa sobre a projeção futura dessa despesa.

➤ **Verbas Indenizatorias dos Parlamentares (elemento de despesa 33.90.93 Indenizações e Restituições) :**

Até o mês em análise as despesas com as verbas indenizatórias dos parlamentares desta Casa acumulam o total de R\$ 729.897,00, o que representa 20,8% da dotação destinada na lei orçamentária anual que é de R\$ 3.500.000,00 (quadro “A” do quadro demonstrativo). A previsão dos gastos com esta rubrica já detalhados no relatório do mês anterior é de cerca de R\$ 3.240.000,00 (coluna “E” do quadro demonstrativo).

A regulamentação da aplicação da verba indenizatória do exercício parlamentar de que trata o Decreto Legislativo nº 996/2002, é definida pelo Ato da Mesa Diretora nº 45/2003. Atualmente o valor mensal da verba indenizatória por parlamentar para ressarcimento das despesas discriminadas no art. 2º do referido Ato é de R\$ 11.250,00.

Dando prosseguimento às ações de transparência com os gastos da Casa, a Mesa Diretora aprovou alteração no teor do Ato da Mesa Diretora nº 45/2003, por intermédio do Ato da Mesa Diretora nº 35/2007 (publicado no Diário da CLDF de 08.05.2007), permitindo que a prestação de contas dos parlamentares da CLDF com a verba indenizatória, a saber: aluguel e manutenção de imóveis, locação de máquinas e equipamentos, locação de veículos, combustíveis e lubrificantes, assessoria/consultoria – pessoa física/jurídica, divulgação de atividade parlamentar e outras despesas, seja divulgada, respectivamente, no Diário da Câmara Legislativa e no portal da internet,

tornando assim público e acessível a qualquer cidadão da comunidade. Para examinar o demonstrativo do detalhamento mensal das verbas indenizatórias dos parlamentares é preciso acessar o portal da CLDF por meio do seguinte endereço eletrônico: <http://www.cl.df.gov.br/portal/transparencia/verba-indenizatoria/quadro-demonstrativo/>

2.17 – PAGAMENTO DE INATIVOS E PENSIONISTAS DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL INATIVO E PENSIONISTAS

1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ ABRIL 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D = (A-C)
31.90.01 – Inativos (Fonte 100)	910.000	-	-	910.000
31.90.01 – Inativos (Fonte 106)	8.509.419	8.479.419	2.548.759	5.960.660
31.90.03 – Pensionistas (Fonte 100)	1.300.030	1.300.000	382.228	917.802
T O T A L	10.719.449	9.779.419	2.930.987	7.788.462

(*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 026/2007, de 30/03/07.

Com o contingenciamento orçamentário aprovado pela Mesa Diretora, a dotação orçamentária anual relativa ao **elemento de despesa 31.90.01 – “pagamento de Inativos”** sofreu redução de R\$ 940.000,00 , sendo R\$ 910.000,00 na fonte de recursos 100 (ordinário não vinculado) e R\$ 30.000,00 na fonte de recursos 106 (contribuições para o plano de seguridade social do servidor).

As previsões dos gastos para o pagamento de pessoal inativo no exercício de 2007 indicam valor aproximado de R\$ 6.734.612,00. No mês de janeiro/2007 o número de servidores inativos era de 65 inativos, passando para 66 no mês de abril/2007:

Servidores	Janeiro / 2007	Fevereiro / 2007	Março 2007	Abril / 2007
• Inativos	65	65	66	66
• Pensionistas	32	32	32	32
• TOTAL	97	97	98	98

PROJEÇÃO DAS DESPESAS COM SERVIDORES INATIVOS
EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2007

R\$ 1,00

Elemento de Despesa – 31.90.01 : Pagamento de Inativos				
Principais Subelementos de Despesa	Despesa Liquidada em Fevereiro / 2007	Despesa Liquidada em Março / 2007	Despesa Liquidada em Abril / 2007	Despesa Mensal Máxima Estimada para Maio / Dez.
Proventos	469.964	474.668	481.330	475.000
Vantagens incorporadas	39.153	43.840	45.935	44.000
Adicional por tempo de serviço	77.693	85.446	81.070	86.000
TOTAL	586.810	603.954	608.335	605.000
				Despesa Total Estimada para os próximos 8 meses :
Gratificação natalícia	29.860	47.261	18.392	605.000 x 8 meses
				= 4.840.000
TOTAL DESPESA PROJETADA 2007 (*)				= 6.734.612

(*) a presente projeção não considerou aumento no número de inativos da CLDF em 2007

Com relação à Lei de Responsabilidade Fiscal, cabe ressaltar que o total da despesa com o pagamento de inativos em 2007 não será computada para efeitos de cálculo do limite de pessoal da CLDF em relação à receita corrente líquida do GDF, isto porque, conforme determina a referida Lei, não são consideradas neste cálculo as despesas financiadas com recursos provenientes da contribuição para o plano de seguridade social dos servidores, ou seja, da fonte 106 .

Já no **elemento de despesa 31.90.03 – “pagamento de Pensionistas”** o total da despesa despendida em 2007 deverá ser considerada no cálculo do limite de gastos com pessoal da CLDF uma vez que é financiada com recursos da fonte 100 (ordinário não vinculado). De acordo com a proposta de contingenciamento aprovada pela direção da Casa, a dotação orçamentária neste elemento de despesa não foi alterada.

A tabela abaixo traz os valores das despesas liquidadas nos últimos três meses deste ano e as projeções de gastos para os próximos 8 meses. Atualmente são concedidas 32 pensões entre vitalícias e temporárias.

R\$ 1,00

Elemento de Despesa – 31.90.03 : Pagamento de Pensionistas				
Principais Subelementos De Despesa	Despesa Liquidada em Fevereiro / 2007	Despesa Liquidada em Março / 2007	Despesa Liquidada em Abril / 2007	Despesa Mensal Máxima Estimada para Maio / Dez.
Pensões civis	89.342	89.342	89.342	90.000
				90.000
TOTAL				Despesa Total Estimada para os próximos 8 meses :
				40.000
Gratificação natalícia	5.355	10.465	949	90.000 x
				8 meses
				+ 40.000
				= 760.000
DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA 2007				1.142.228

(*) a presente projeção não inclui aumento no número de pensionistas da CLDF.