



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 MARÇO - 2007

1 - INTRODUÇÃO

A execução do orçamento da Câmara Legislativa mostra que foram liquidados no primeiro trimestre deste ano recursos da ordem R\$ 52.525.277,00 , representando 18,1 % da sua dotação total prevista na Lei Orçamentária Anual – LOA, no valor de R\$ 290.278.961,00. Se compararmos essa despesa liquidada com aquela verificada no mesmo período do ano anterior, conforme dados disponibilizados no quadro demonstrativo abaixo, observamos crescimento de 12,1% no grupo de despesa “pessoal e encargos sociais” e redução de 44,9% no grupo “outras des-

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 2007	Despesa Liquidada até Março de 2006	Despesa Liquidada até Março de 2007	Variação da Despesa Liquidada no Período : Jan a Mar 2006 / Jan a Mar 2007 (%)
	A	B	C	D	E = C / B
Pessoal e Encargos Sociais	167.671.615	203.207.859	41.648.416	46.685.981	+ 12,1 %
Outras Despesas Correntes	43.421.579	61.951.477	10.599.186	5.839.296	- 44,9 %
Investimentos	2.415.128	25.119.625	368.255	-	-
TOTAL	213.508.322	290.278.961	52.615.857	52.525.277	- 0,17 %

(*) – 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.

pesas correntes”. Esta queda tão expressiva deve-se, em parte, ao menor volume de recursos liquidados em 2007 com o pagamento de despesas de exercícios anteriores e também à redução nas despesas de manutenção da Casa, com destaque para: telefonia fixa e móvel, energia elétrica e correios; reflexo das medidas de contenção de gastos adotadas pela direção da CLDF desde o início deste ano.

Como parte dessas medidas, a Mesa Diretora aprovou recentemente o contingenciamento do 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. Isto significará uma redução orçamentária da ordem de 17%, passando a CLDF a contar com uma dotação anual de R\$ 240.645.151,00 , conforme detalhado no quadro demonstrativo abaixo.

CONTINGENCIAMENTO DO ORÇAMENTO DA CLDF PARA O EXERCÍCIO 2007

ATO DA MESA DIRETORA Nº 26, DE 30/03/2007

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS / ELEMENTOS DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA 2007	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ANUAL REVISADA	CONTINGEN- CIAMENTO ORÇAMENTÁRIO APROVADO
	A	B	C = (A - B)
Modernização do Sistema de Informática	10.669.990	8.500.000	2.169.990
33.90.35 – Serviços de Consultoria	39.990	-	39.990
33.90.39 – Outros Serv. de Terceiros / Pessoa Jurídica	3.000.000	3.000.000	-
44.90.52 – Aquisição de Equipamentos	7.630.000	5.500.000	2.130.000
Funcionamento da Fundação Câmara Legislativa	6.000.000	5.000.000	1.000.000
Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF	1.075.650	75.650	1.000.000
Construção da Sede da CLDF	20.164.650	-	20.164.650
Administração de Pessoal da CLDF	190.349.910	171.349.910	19.000.000
31.90.09 – Salário Família	910	-	910
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	166.000.000	147.475.451	18.524.549
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	12.500.000	10.674.929	1.825.071
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.849.000	993.795	855.205
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	10.000.000	10.000.000	-
Margem para erros de projeção (reserva)		2.205.735	(-) 2.205.735
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	17.670.000	16.470.000	1.200.000
33.90.08 – Auxílio Creche/natalidade/funeral	3.450.000	3.100.000	350.000
33.90.46 – Auxílio Alimentação	12.450.000	11.950.000	500.000
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.770.000	1.420.000	350.000
Capacitação de Recursos Humanos da CLDF	300.650	300.650	-
33.90.14 – Diárias	2.325	2.325	-
33.90.33 – Passagens	2.325	2.325	-
33.90.36 – Outros serviços de terceiros / pessoa física	65.000	65.000	-
33.90.39 – Outros serviços de terceiros / pessoa jurídica	231.000	231.000	-

CONTINGENCIAMENTO DO ORÇAMENTO DA CLDF PARA O EXERCÍCIO 2007**ATO DA MESA DIRETORA Nº 26, DE 30/03/2007**

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS / ELEMENTOS DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA NA LEI ORÇAMENTÁRIA 2007	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA ANUAL REVISADA	CONTINGEN- CIAMENTO ORÇAMENTÁRIO APROVADO
	A	B	C = (A - B)
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais	10.898.873	10.273.873	625.000
33.50.41 – Contribuições	57.660	57.660	-
33.90.14 – Diárias	167.400	167.400	-
33.90.30 – Material de consumo	2.325.000	1.700.000	625.000
33.90.33 – Passagens	232.500	232.500	-
33.90.36 – Outros serviços de terceiros / pessoa física	4.650	4.650	-
33.90.39 – Outros serviços de terceiros / pessoa jurídica	7.336.900	7.336.900	-
33.90.47 – Obrigações tributárias e contributivas	15.438	15.438	-
33.90.92 – Despesas de exercícios Anteriores	350.000	350.000	-
44.90.52 – Material permanente / equipamentos	409.325	409.325	-
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	8.650.000	1.700.000
Funcionamento da TV Legislativa	4.200.000	3.929.400	270.600
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	5.378.500	260.000
31.90.92 – Despesas de exercícios anteriores/pes. Requisit	250.000	250.000	-
31.90.96 – Ressarcimento de pessoal requisitado	1.888.500	1.888.500	-
33.90.93 – Indeniz. e restituç. / verba indenizatória	3.500.000	3.240.000	260.000
Pagamento de Inativos e Pensionistas da CLDF	10.719.449	9.779.449	940.000
31.90.01 – Pagamento de inativos / fonte 100	910.000	-	910.000
31.90.01 – Pagamento de inativos / fonte 106	8.509.419	8.479.419	30.000
31.90.03 – Pagamento de pensionistas / fonte 100	1.300.030	1.300.030	-
T O T A L	290.278.961	240.645.151	49.633.810

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

- ✓ Às despesas realizadas no primeiro trimestre 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.

2 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS	LEI ORÇAMENTÁRIA 2007 (DOTAÇÃO ATUALIZADA)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ MARÇO DE 2007	% LIQUIDADADO	SALDO DISPONÍVEL ATUAL
	A	B	C = (B/A)	D = (A - B)
Modernização do Sistema de Informática	10.669.990	58.669	0,5 %	10.611.321
Funcionamento da Fundação Câmara Legislativa	6.000.000	-	-	6.000.000
Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF	20.164.650	-	-	20.164.650
Construção da Sede da CLDF	1.075.650	-	-	1.075.650
Administração de Pessoal da CLDF	190.349.910	44.197.517	23,2 %	146.152.393
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	17.670.000	3.817.179	21,6 %	13.852.821
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais	10.898.873	846.050	7,8 %	10.052.823
Capacitação de Recursos Humanos da CLDF	300.650	990	0,3 %	299.660
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	8.242	0,1 %	10.341.758
Funcionamento da TV Legislativa	4.200.000	654.900	15,6 %	3.545.100
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	727.763	12,9 %	4.910.737
Pagamento de Inativos e Pensionistas da CLDF	10.719.449	2.213.966	20,7 %	8.505.483
T O T A L	290.278.961	52.525.277	18,1 %	237.753.684

2.1 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMÁTICA DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM INFORMÁTICA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTARIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ MARÇO 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D = (B-C)
33.90.35 – Consultoria	39.990	-	-	-
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	7.160.000	7.160.000	58.669	+ 7.101.331
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	3.470.000	1.340.000	-	+ 1.340.000
TOTAL	10.669.990	8.500.000	58.669	8.441.331

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

As despesas realizadas no primeiro trimestre do ano com o projeto de modernização do sistema de informática da CLDF foram da ordem de R\$ 58.669,00, relacionada especificamente ao elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”, correspondendo a 0,5 % da dotação orçamentária prevista para 2007 (R\$ 10.669.990,00).

Visando adequar as dotações orçamentárias em função da implementação do plano de informática da Casa, a Mesa Diretora aprovou por meio do Ato da Mesa nº 16/2007, a abertura de crédito suplementar para este projeto no valor de R\$ 4.160.000,00, reforçando desta forma a dotação destinada à aquisição de equipamentos de informática (elemento de despesa 44.90.52), oferecendo em contrapartida o cancelamento no mesmo valor no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”. O Projeto de Lei nº 166/07, de autoria do Poder Executivo, contemplou estes recursos mediante as emendas da Mesa Diretora, e foi sancionado na forma da Lei nº 3.981/07, publicado no Diário Oficial do DF, de 12.04.07.

Com o advento das medidas de contenção de gastos no orçamento da CLDF para 2007, adotadas pela direção da Casa, em conformidade com a publicação do Ato da Mesa Diretora nº 26/2007, publicado no DCL de 02.04.07, foram contingenciados um total de R\$ 2.169,990,00 (dois milhões, cento e sessenta e nove mil e novecentos e noventa reais), dos recursos vinculados ao programa de trabalho “Modernização do Sistema de Informática da CLDF”, assim definidos:

- 33.90.35 – Serviços de consultoriaR\$ 39.990,00
- 44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente.....R\$ 2.130.000,00

Considerando o efeito dessas medidas, a atual dotação de informática prevista para 2007, em torno de R\$ 10.669.990,00 (coluna “A” do quadro anterior), passará a ser de R\$ 8.500.000,00 (coluna “B” do quadro anterior), o que representa uma diminuição de 22,33% nos recursos alocados para este projeto. Procedidas as atualizações das rubricas, inclusas aqui o contingenciamento e mais a execução realizada até o mês março, se obterá saldo orçamentário de R\$ 2.941.331,00 alocados no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros – pessoa jurídica” e que, a priori, ficará disponibilizado para cobrir os custos no período de abril a dezembro/2007, incluindo-se entre elas as despesas com licenças do sistema operacional “windows e do software office”, a serem realizadas à partir da aquisição dos novos computadores para a Casa. A dotação orçamentária no elemento de despesa 44.90.52, destinada à aquisição de equipamentos, passará a ser de R\$ 5.500.000,00, com fins de atender a perspectiva de despesas até o final do exercício.

Este cenário, marcado até o momento por um baixo volume de recursos liquidados, deverá evoluir nos próximos meses em virtude das medidas decorrentes do Ato da Mesa Diretora nº 15/2007, que contempla o plano de informática da CLDF para o biênio 2006/2007, principalmente aquelas metas estipuladas no art. 6º, com conclusão prevista até 30 de junho de 2007, na qual incluem a aquisição de equipamentos, mediante o que demonstra a síntese dos projetos básicos representados pelas letras de “A” a “G” do quadro a seguir:

PREVISÃO PARA AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE

(* Anexo Único (Art. 6º, II, do Ato da Mesa nº 015/2007)

Projetos Básicos	Descrição	Quantidades
A	Microcomputador tipo 1	376
	Microcomputador tipo 2	74
	Notebook	40
	Impressora	144
	Estabilizador	400
	Mesa Digitalizadora (scanner)	30
B	Portas de acesso à rede (switches)	1.440
C	Equipamentos Servidor tipo 1	04
	Equipamentos Servidor tipo 2	08
D	Equipamento de Armazenamento de Dados e Backup – San Storage	01
E	Nobreak	02
F	Sistema Operacional Linux – distribuição “red hat”	03
G	Demais sistemas (em estudo)	-

É prematuro ainda proceder um levantamento do custo total que representará estes bens e equipamentos previstos no projeto básico (etapas de “A” a “G”), haja visto que alguns processos pertinentes ao objeto em questão, principalmente os enquadrados na etapa “B” até a

etapa “G”, estarem no momento em fase de instrução processual pela unidade competente. No entanto, segundo dados preliminares fornecidos pelo Setor de Compras da Casa, a conclusão do projeto básico relativo à etapa “A” (processo nº 001.000.402/07) aponta para um valor estimado de aproximadamente R\$ 2.990.665,44. O início do processo licitatório, bem como a definição da modalidade de licitação, será divulgado oportunamente pela Comissão Permanente de Licitação da Casa.

Mencione-se na seqüência alguns processos licitatórios relacionados ao elemento de despesa “outros serviços de terceiros – pessoa jurídica – 33.90.39”, a saber:

- Processo nº 001.000.902/2006-CLDF, que tem como objeto a contratação de provedor de acesso para serviço de conexão dedicado à internet para CLDF, com estimativa de R\$ 147.388,47. O Diário da Câmara Legislativa de 22.03.07, página 97, divulgou nota de aviso sobre o adiamento do pregão presencial nº 07/07 fixando a realização de sessão para recebimento de abertura dos envelopes para o dia 10 de abril do corrente ano;
- Processo nº 001.00994/2003, contrato nº 002/004 (extrato do 3º termo aditivo), que tem por objeto a prorrogação do período de vigência do contrato, pelo período de 12 (dozes) meses, de 05.03.07 a 05.03.2008, entre a CLDF e a empresa OSM – Consultoria de Sistemas Ltda. Valor: R\$ 65.000,00 para o licenciamento, com pagamento em uma parcela a vencer na instalação; R\$ 28.000,00 para implementação, com pagamento em parcela única, 30 (trinta) dias após a instalação; R\$ 158.510,04 para manutenção e suporte, a serem pagos em 12 (doze) parcelas iguais mensais de R\$ 13.510,04 .

Por fim, cabe destacar o trabalho realizado pela Coordenadoria de Modernização e Informática, que contou com a participação de outras unidades da Casa, no desenvolvimento de um módulo de sistema de apoio à elaboração de emendas ao PPA, no sentido de contornar algumas dificuldades verificadas em anos anteriores durante o processo de sistematização das emendas orçamentárias. Neste sentido, foi celebrado recentemente um convênio com Secretaria de Estado de Fazenda do GDF, que não acarretará em ônus para a Casa, para disponibilização deste módulo por intermédio do Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO. Este novo sistema de emendas também será utilizado na apreciação dos Projetos de Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO e da Lei Orçamentária Anual – LOA.

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

A Fundação Câmara Legislativa – FUNCAL foi instituída pela Lei nº 3.725, de 29 de dezembro de 2005, publicada no DODF de 29.12.2005. Nos termos do art. 1º da referida

legislação, terá como finalidade básica a promoção, o apoio, o incentivo e o custeio de atividades culturais, educacionais, assistenciais e de comunicação social, especialmente com criação , produção , manutenção e administração de atividades e programas educacionais, culturais e jornalísticos, por meio de serviço de radiodifusão sonora e de sons e imagens, voltadas para a valorização, divulgação e aperfeiçoamento das atividades do Poder Legislativo.

A Lei Orçamentária de 2007 inseriu a referida Fundação no Programa de Trabalho “Funcionamento da Fundação Câmara Legislativa do DF”, com uma dotação anual prevista em R\$ 6,0 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\$ 1,0 milhão, ficando, portanto, um saldo remanescente de R\$ 5,0 milhões. No entanto, para que sejam executadas despesas relativas à FUNCAL, entende-se que haverá necessidade de se criar uma nova unidade orçamentária específica para a mesma, com orçamento próprio, desvinculado dos demais programas de trabalho da unidade orçamentária “Câmara Legislativa”. Para isto, faz-se necessário o encaminhamento, pelo Poder Executivo, de Projeto de Lei criando 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	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ MARÇO DE 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE ABRIL A DEZ/2007	ESTIMATIVA DE DESPESA ANUAL 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ANUAL ESTIMADO
	A	B	C=(D – B)	D = (B + C)	E = (A – D)
44.90.51 – Obras e Instalações	1.075.650	-	75.650	75.650	+1.000.000
T O T A L	1.075.650	-	75.650	75.650	+ 1.000.000

Durante o mês de março foi aprovado no Plenário desta Casa o Projeto de Lei nº 166/2007, de autoria do Poder Executivo, que dentre outras alterações orçamentárias, fez a transferência dos recursos deste projeto, no valor de R\$ 19.089.000,00 , para o Projeto “Construção da sede da CLDF”, corrigindo o erro contido na Lei Orçamentária Anual vigente. O referido Projeto de

Lei foi sancionada na forma da Lei nº 3.981, de 11 de abril de 2007, publicada no DODF de 12 de abril de 2007.

Após as ações corretivas, o valor previsto para “Reforma e Benfeitorias no Edifício Sede” para 2007 passará a ser de R\$ 1.075.650,00, alocados no elemento de despesa “44.90.51 – obras e instalações”. Com o ato da Mesa Diretora nº 26/2007 de 30 de março de 2007, foi aprovado o contingenciamento de R\$ 1.000.000,00, dentro da política de contenção de gastos da CLDF. Com isso, o saldo orçamentário anual passou a ser de R\$ 75.650,00.

Com relação à expectativa de gastos para os próximos meses, está prevista a contratação de empresa especializada para prestação de serviços de reforma dos sanitários da CLDF, conforme o que consta do edital para realização de Pregão Presencial nº 05/07 (DCL de 08.02.07, pág. 6). O valor do referido objeto foi homologado em R\$ 45.000,00, em conformidade com as informações contidas no relatório fornecido pela Comissão Permanente de Licitação. Com a liquidação futura dessa despesa, o saldo orçamentário para fazer frente às despesas neste programa de trabalho até o final do exercício é de R\$ 30.650,00.

2.4 – CONSTRUÇÃO DA SEDE DA CLDF

Como já mencionado nos relatórios dos meses anteriores, a dotação orçamentária prevista para o exercício de 2007 foi publicada de forma errônea na Lei Orçamentária vigente. O valor publicado de R\$ 1.075.650,00 deveria ser na verdade de R\$ 20.164.650,00 . O citado erro foi corrigido no mês de março através de Emenda da Mesa Diretora ao Projeto de Lei nº 166/2007, de autoria do Poder Executivo. A emenda foi aprovada pelo relator do citado projeto, que teve sua aprovação confirmada pelo plenário desta Casa. O projeto de lei foi sancionado, convertendo-se na Lei nº 3.981, de 11 de abril de 2007 (Diário Oficial do Distrito Federal – edição de 13.04.2007 – página 1).

Informações prestadas pelo Presidente da CLDF indicam os possíveis procedimentos a serem adotados por órgãos do Poder Executivo (Novacap e Secretaria de Obras do DF), relativos à licitação para a continuidade das obras do novo edifício sede da Casa (Ata da Mesa Diretora – Item 3 - DCL edição de 29/03/2007 – página 10). Segundo o Presidente, a Secretaria de Obras do Distrito Federal vai lançar um novo edital de concorrência pública para a conclusão das obras ainda durante o transcurso do mês de abril. A previsão de despesas divulgadas revela que essa nova fase das obras no edifício sede tenha custos de até R\$ 60 milhões. O Ato da Mesa n. 26/2007 (DCL – edição 2/4/2007 – página 7) contingenciou o orçamento anual da CLDF em R\$ 49.633.810,00 . Esse contingenciamento é parte das medidas anunciadas pelo Presidente da Casa como contrapartida para que a nova gestão do Governo do Distrito Federal assumira plenamente a administração da execução da obra do edifício sede, de modo que a sua efetiva conclusão seja realizada até o final do

ano de 2008. De acordo com informações prestadas pela Assessoria Especial da Presidência, haverá a pactuação de instrumentos administrativos e legais para a transferência da responsabilidade da obra para o Poder Executivo e o seu acompanhamento será executado por um servidor efetivo 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 MARÇO DE 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE ABRIL 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	-	-	-	-	
31.90.11 – Vencimentos e Vant. Fixas	166.000.000	147.475.451	39.643.609	109.694.992	149.338.601	- 1.863.150
31.90.13 – Obrigações Patronais:INSS	12.500.000	10.674.929	1.700.732	8.979.268	10.680.000	-
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.849.000	993.795	395.397	834.300	1.229.697	- 235.902
31.90.92 – Despesas Exerc.Anteriores	10.000.000	10.000.000	2.457.778	7.542.222	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	44.197.517	127.050.781	171.248.298	- 2.099.052

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

A despesa liquidada no primeiro trimestre de 2007 na atividade “administração de pessoal” foi de R\$ 44.197.517,00 (coluna “C” do quadro acima) , indicando comprometimento de 23,2 % dos recursos orçamentários vinculados a esta finalidade, previstos na Lei Orçamentária Anual no valor de R\$ 190.349.910,00 (coluna “A”). Com a publicação do Ato da Mesa Diretora nº 26, de 30/03/07, que aprovou o contingenciamento do orçamento anual da CLDF, o corte inicial proposto nesta dotação orçamentária foi de R\$ 21.205.735,00 , conforme detalhamento apresentado na tabela seguinte. Cabe destacar que grande parte deste montante, cerca de R\$ 18.524.549,00 , está vinculado ao elemento de despesa “31.90.11”, destinado ao pagamento de “vencimentos e vantagens fixas” dos servidores. No entanto, ao realizar as projeções para os próximos meses, verificou-se a necessidade prever recursos para o caso de possíveis erros realizados nessas projeções, o que implicou no valor “prudencial” estimado em R\$ 2.205.735,00 . Com isso, o contingenciamento orçamentário aprovado para esta atividade foi de R\$ 19 milhões.

Contingenciamento das despesas com pessoal

(Ato da Mesa Diretora nº 26, de 30/03/2007)

R\$ 1,00

31.90.09 – Salário Família	910
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	18.524.549
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	1.825.071
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	855.205
Total	21.205.735
Margem de erro (reserva)	(-) 2.205.735
Total do contingenciamento	19.000.000

Analisando o comportamento das despesas com pessoal realizadas no decorrer do exercício de 2006 e nos primeiros três meses de 2007, bem como o quantitativo do quadro de servidores desta Casa (tabela abaixo), foi possível chegar às projeções de despesas para os próximos meses, realizadas por esta Seção de Elaboração Orçamentária (colunas “D” e “E” do quadro demonstrativo anterior). Confrontando esses números com as dotações orçamentárias previstas para 2007, já considerado o montante contingenciado (coluna “B”), conclui-se que essas dotações não serão suficientes para atender às despesas previstas nos elementos de despesa “31.90.11 - vencimentos e vantagens fixas” e “31.90.16 - outras despesas variáveis”, indicando, a princípio, um déficit de aproximadamente R\$ 2.099.052,00 (conforme detalhado na coluna “F”). Entretanto, caso a estimativa realizada se confirme, esta diferença poderá ser compensada com a utilização de parte dos recursos destinados a “erros de projeção”, no valor de R\$ 2.205.735,00.

Quantitativo de servidores da CLDF

Servidores	Dezembro / 2006	Janeiro / 2007	Fevereiro / 2007	Março / 2007
• Efetivos	814	816	815	815
• Efetivos cedidos	24	21	22	21
• Livre Provisamento	793	658	749	785
• Requisitados	196	129	159	170
• Inativos	64	65	65	66
• Pensionistas	32	32	32	32

À seguir serão analisadas as despesas liquidadas no primeiro trimestre de 2007, relativas a cada elemento de despesa previsto para esta atividade, desmembradas nos seus respectivos “subelementos de despesa”. Também será abordada a metodologia de cálculo utilizada nas projeções realizadas para os meses de abril a dezembro, conforme apresentadas na coluna “D” do quadro demonstrativo anterior .

No **elemento de despesa 31.90.11 – “vencimentos e vantagens fixas”** foram considerados todos os subelementos de despesa e os respectivos valores mensais previstos para o período de abril a dezembro, totalizando uma despesa mensal “fixa” estimada em R\$ 11.230.000,00, conforme detalhamento apresentado na tabela seguinte. Somando-se a este valor as estimativas das despesas mensais consideradas “variáveis”, como o pagamento da gratificação natalícia e de 1/3 de férias (adicional de férias), a despesa total prevista para os próximos nove meses ficou em aproximadamente R\$ 109.694.992,00 . Deve-se ressaltar que foram considerados neste cálculo um possível reajuste salarial de 2,81%, com base no INPC (índice nacional de preços ao consumidor) acumulado nos últimos dozes meses, conforme mencionado no Ato da Mesa Diretora nº 26, de 30/03/07.

Adicionando-se a esta estimativa a despesa realizada nos meses de janeiro a março, a previsão para a despesa anual passou a ser de R\$ 149.338.601,00 . Embora este valor seja superior à dotação orçamentária anual contingenciada (R\$ 147.475.451,00), a diferença poderá ser sanada com a utilização de parte dos recursos previstos para “erros de projeção”, nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 26/2007 (anexos).

R\$ 1,00

Elemento de Despesa – 31.90.11 : Vencimentos e Vantagens Fixas				
Principais Subelementos de Despesa	Despesa Liquidada em Janeiro / 2007	Despesa Liquidada em Fevereiro / 2007	Despesa Liquidada em Março / 2007	Despesa Mensal Máxima Estimada para Abril / Dez.
Vencimentos	6.635.476	7.286.276	7.320.712	7.500.000
Adicional por tempo de serviço	542.663	548.929	552.586	600.000
Adicional de insalubridade	88.770	82.604	80.119	90.000
Vantagem pessoal	158.921	166.795	245.079	250.000
Abono especial	87.845	97.384	96.602	100.000
Repres./Vencim. sem vínculo efetivo	1.063.279	1.334.591	1.289.442	1.400.000
Gratificação de atividade legislativa	1.233.042	1.233.066	1.228.591	1.250.000
Abono de permanência	28.285	28.211	33.740	40.000
TOTAL	9.838.281	10.777.856	10.846.871	11.230.000
				Despesa Total Estimada para os próximos 9 meses:
Férias	2.670.636	1.881.850	18.203	1.000.000
Gratificação natalícia	2.066.518	771.721	766.769	7.624.992
				11.230.000 x 9
				= 101.070.000
DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA OS MESES DE ABRIL A DEZEMBRO				109.694.992

Com relação à possibilidade de concessão imediata da gratificação de titulação, o cenário atual permite considerar, a princípio, dificuldades na sua implementação. Vale lembrar que a referida gratificação foi criada pela Lei nº 3.824/2006, de autoria do Poder Executivo, alterada pela Lei nº 3.881/2006, e o impacto orçamentário da sua aplicação na CLDF deverá ser conhecido nos próximos meses, tão logo a comissão criada para elaborar a proposta de regulamentação da aplicação da referida Lei na CLDF (Portaria nº 040, do Gabinete da Mesa Diretora, de 21/03/2007, publicada no DCL de 22/03/2007) apresente os resultados.

No **elemento de despesa 31.90.13 - “obrigações patronais : INSS”**, foram liquidados até o momento R\$ 1.700.732,00 de uma dotação orçamentária anual prevista em R\$ 10.674.929,00 (já considerada a parcela contingenciada). Segundo as projeções realizadas, estima-se para os próximos meses uma despesa mensal de R\$ 800 mil , isto sem considerar a despesa adicional incidente sobre a parcela relativa ao pagamento do adicional de férias e da gratificação natalícia, estimada em R\$ 1.779.268,00 para os meses de abril a dezembro. Somando-se esta previsão à despesa realizada no período de janeiro a março, a despesa total anual deverá ser de aproximadamente R\$ 10.680.000,00 , ficando igual à dotação orçamentária (contingenciada) prevista para este ano.

A despesa mensal estimada para os meses de abril a dezembro no **elemento de despesa “Outras despesas variáveis” (31.90.16)** deverá ficar abaixo da verificada nos meses de janeiro e fevereiro tendo em vista a intensificação dos gastos com “substituições” neste último período, ocorridas em função do período de férias de grande parte das chefias da Casa. As projeções indicam que a despesa total estimada neste elemento de despesa no período de abril a dezembro deverá ficar em torno de R\$ 834.300,00 , conforme detalhamento apresentado na tabela abaixo, e a anual em R\$ 1.229.697,00 , ficando acima da dotação orçamentária anual contingenciada (R\$ 993.795,00).

R\$ 1,00

Elemento de Despesa – 31.90.16 : Outras Despesas Variáveis				
Principais Subelementos De Despesa	Despesa Liquidada em Janeiro / 2007	Despesa Liquidada em Fevereiro / 2007	Despesa Liquidada em Março / 2007	Despesa Mensal Máxima Estimada para Abril / Dez.
Substituições	142.434	102.751	65.542	70.000
Adicional noturno	-	8.435	7.815	8.500
Gratíf. pelos encargos de seleç. aperf.	-	-	3.609	4.200
Horas extras	-	14.709	50.102	10.000
TOTAL	142.434	125.895	127.068	92.700
DESPESA TOTAL ESTIMADA DE ABRIL A DEZEMBRO				x 9 meses = 834.300

A despesa relativa ao subelemento “Gratíf. pelos encargos de seleção e treinamento” (conforme apresentado na tabela anterior) refere-se ao pagamento de servidores que atuam como “instrutores internos” nos cursos de capacitação dos servidores da Casa. Segundo a programação de treinamento aprovada pela Mesa Diretora para o exercício de 2007, está previsto uma despesa anual de R\$ 41.208,00 para esta finalidade, sendo que até o mês de março foram liquidados apenas R\$ 3.609,00 . A previsão para os próximos meses é de um gasto aproximado de R\$ 4.200,00/mês.

Para finalizar, a estimativa de gastos no **elemento de despesa “31.90.92 – despesas de exercícios anteriores”** terá como despesa mensal: a) o pagamento da parcela relativa ao acordo com os auxiliares legislativos (concessão do CL 01), com custo mensal de R\$ 111.939,00; b) pagamento da parcela do adicional do tempo de serviço aos servidores da administração indireta federal, com despesa média mensal de aproximadamente R\$ 700 mil e; c) pagamento da parcela da concessão de décimos aos servidores da administração direta federal, a ser iniciada nos próximos meses.

Cabe informar que aproximadamente 90% dessas despesas não deverão ser consideradas para o cálculo do limite de gastos com pessoal, conforme determina a Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei complementar nº 101/2000), uma vez tratem-se de despesas cujos períodos de competência são anteriores aos últimos doze meses.

Lei de Responsabilidade Fiscal

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

R\$ 1,00

Demonstrativo das despesas com pessoal da CLDF em 2007	Total estimado para 2007
31.90.11- Vencimentos e Vantagens Fixas	149.338.601
31.90.13 – Obrigações Patronais: INSS	10.680.000
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.229.697
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	10.000.000
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	1.888.500
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores / Pessoal Requisitado	250.000
31.90.01 – Pagamento de Inativos (fonte 106)	8.418.127
31.90.03 – Pagamento de Pensionistas (fonte 100)	1.255.634
TOTAL PARCIAL	183.060.559
(-) Deduções :	(-) 17.418.127
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores (estimativa de 90% da despesa total)	(-) 9.000.000
31.90.01 – Pagamento de Inativos na fonte 106 (*)	(-) 8.418.127
➤ ESTIMATIVA DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL DA CLDF	165.642.432
➤ RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO GDF PREVISTA PARA 2007	8.400.268.146
➤ COMPROMENTIMENTO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO GDF (PERCENTUAL ESTIMADO) :	1,97 %

(*) ver comentários apresentados nas págs. 28 e 29 deste relatório.

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 1,97 % 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 ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ MARÇO DE 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE ABRIL A DEZ/2007	ESTIMATIVA DE DESPESA ANUAL 2007	VALORES CONTINGENCIADOS PELO ATO Nº 26/2007 MESA DIRETORA
	A	B	C	D = (B + C)	E
33.90.08 – Auxílio Creche/natalidade/funeral	3.450.000	681.798	2.395.202	3.077.000	(350.000)
33.90.46 – Auxílio Alimentação	12.450.000	2.872.797	9.007.203	11.880.000	(500.000)
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.770.000	262.585	1.112.415	1.375.000	(350.000)
T O T A L	17.670.000	3.817.179	12.514.821	16.332.000	(1.200.000)

Até o mês de março já foram liquidadas despesas da ordem de R\$ 3.871.179,00 com a concessão de benefícios aos servidores da CLDF. Esse montante representa 21,6% da dotação anual inicialmente prevista. As projeções realizadas por esta Coordenadoria indicam que os recursos originalmente orçados para essas despesas serão suficientes. Os valores projetados indicam uma execução total da despesa (até o final do exercício financeiro de 2007) da ordem de R\$ 16.332.000,00 contra uma dotação inicial de R\$ 17.670.000,00 . Considerando o contingenciamento do orçamento da CLDF, aprovado pelo Ato da Mesa Diretora nº 26/2007, de R\$ 1.200.000,00 nas dotações desta atividade, resta ainda um saldo orçamentário disponível de R\$ 16.470.000,00, acima portanto das projeções calculadas, conforme apresentadas na coluna “D” do quadro acima e detalhadas a seguir :

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

A despesa mensal média realizada com o pagamento deste benefício no exercício de 2006 foi de aproximadamente R\$ 253.500,00 . Aplicando-se o percentual de 4,22 % (IPCA-DF)

utilizado para reajustar o valor deste benefício em 2007, estima-se que a despesa mensal no presente exercício fique próxima de R\$ 264.000,00 . Já a despesa liquidada no primeiro trimestre deste ano foi de R\$ 681.798,00 (média mensal de R\$ 227.266,00). A despesa projetada para o ano é de R\$ 3.077.000,00 (coluna “D” do quadro demonstrativo anterior);

Elemento de Despesa 33.90.46 (Auxílio alimentação)

Conforme acompanhamento da execução orçamentária realizada no exercício de 2006, a despesa média mensal com o pagamento do auxílio alimentação foi de R\$ 960.000,00 . Assim como ocorrido com o auxílio creche, foi concedido no último mês de janeiro reajuste de 4,22% (IPCA-DF) no valor mensal do auxílio alimentação, indicando uma despesa média para 2007 de aproximadamente R\$ 1,0 milhão/mês. A projeção anual para o gasto com este benefício é de R\$ 11.880.000,00 . Ressalta-se que, mesmo com o aumento no valor do benefício à partir do mês de janeiro, o gasto médio mensal no primeiro trimestre deste exercício financeiro foi de R\$ 957.600,00 , ficando abaixo do valor verificado no último trimestre de 2006, influenciado basicamente pela redução no quantitativo do quadro de servidores da Casa.

Elemento de Despesa 33.90.49 (Auxílio Transporte)

No caso do auxílio transporte, o valor médio mensal despendido em 2006 foi de R\$ 116.200,00 . Para 2007 está sendo projetado um reajuste da tarifa de transporte público da ordem de 5%, indicando uma despesa média mensal de R\$ 122.000,00 . Até março foram liquidadas despesas neste elemento no valor de R\$ 262.585,00 . O gasto total projetado para o ano é de R\$ 1.375.000,00 contra uma dotação orçamentária disponível de R\$ 1.420.000,00 , já contabilizada neste saldo orçamentário disponível o contingenciamento de R\$ 350.000,00 , determinado pelo Ato da Mesa Diretora nº 26/2007.

2.7 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

O volume de recursos liquidados no primeiro trimestre de 2007, no valor de R\$ 846.050,00 , indica um comprometimento de 7,8 % da dotação orçamentária prevista para esta atividade , que é de R\$ 10.898.873,00. Este valor deverá ser reduzido para R\$ 10.273.873,00, em função do Ato da Mesa Diretora, nº 26 de 30 de março de 2007, que contingenciou R\$ 625.000,00 no elemento de despesa “33.90.30 - material de consumo”, dentro da política de contenção de gastos da CLDF.

Estimando-se as despesas a serem realizadas no decorrer do exercício, a previsão é de que haja disponibilidade orçamentária de aproximadamente R\$ 644.500,00 nesta atividade (conforme coluna “F” do quadro seguinte).

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS
ADMINISTRATIVOS GERAIS**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ MARÇO DE 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE ABRIL A DEZ/2007	ESTIMATIVA DE DESPESA ANUAL 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ANUAL ESTIMADO
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - D)
33.50.41 – Contribuições	57.660	57.660	9.937	47.723	57.660	-
33.90.14 – Diárias	167.400	167.400	540	26.860	27.400	+ 140.000
33.90.30 – Material de Consumo	2.325.000	1.700.000	45.799	1.454.201	1.500.000	+200.000
33.90.33 – Passagens	232.500	232.500	-	78.000	78.000	+ 154.500
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	4.650	4.650	-	4.650	4.650	0
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	7.336.900	7.336.900	665.078	6.671.822	7.336.900	0
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contribut.	15.438	15.438	134	15.304	15.438	0
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	350.000	350.000	124.562	75.438	200.000	+ 150.000
44.90.52 – Equipamen. e Material Permanente	409.325	409.325	-	409.325	409.325	-
TOTAL	10.898.873	10.273.873	846.050	8.783.323	9.629.373	+ 644.500

(*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 26/2007, de 30.03.2007

Ressalte-se que para se obter essas estimativas foram consideradas na metodologia de cálculo as despesas realizadas nos últimos dois anos e as perspectivas de gastos para o corrente exercício, cujo valor previsto é de R\$ 9.629.373,00 (coluna “E”).

Os próximos quadros demonstrativos retratam o detalhamento dos gastos nos principais subelementos das despesas que integram, respectivamente, as rubricas de “material de consumo – 33.90.30” e de “outros serviços de terceiros pessoa jurídica –33.90.39”, no decorrer do primeiro trimestre do ano:

R\$ 1,00

33.90.30 – Material de Consumo					
DISCRIMINAÇÃO DOS PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	Despesas Realizadas no 1º trimestre de 2006	JANEIRO 2007	FEVEREIRO 2007	MARÇO 2007	Acumulado no 1º trimestre de 2007
Gêneros de alimentação	5.870	-	2.105	11.970	14.075
Material para manutenção de bens móveis	29.360	-	504	1.520	2.024
Material de expediente	53.014	-	-	-	-
Material de limpeza e prod. Higienização	157.693	-	-	-	-
Material de copa e cozinha	7.321	-	-	-	-
Despesa de pronto pagamento	23.000	6.000,00	12.000		18.000
Total	276.258	6.000	14.609	13.490	34.099

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

Nos itens analisados no quadro anterior, verifica-se redução da despesa liquidada no primeiro trimestre de 2007 em relação ao de 2006, no valor de R\$ de 242.159,00.

Estima-se que em 2007 as despesas com material de consumo atinjam um montante máximo de R\$ 1.500.000,00. Considerando que a dotação orçamentária anual, após o contingenciamento, é de R\$ 1.700.000,00, ficaria disponibilizado um total de R\$ 200.000,00 para eventuais ajustes na reprogramação orçamentária até o final do exercício.

33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica					
DISCRIMINAÇÃO DOS PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESAS	Despesas Realizadas no trimestre de 2006	JANEIRO 2007	FEVEREIRO 2007	MARÇO 2007	Acumulado no 1º Trimestre de 2007
Assinatura de periódicos e anuidades	36.085	-	28.880	22.522	51.402
Locação de máquinas e equipamentos	23.978	-	1.472	1.472	2.944
Manutenção e conservação de bens imóveis	105.491	-	-	-	-
Serviços de energia elétrica	116.235	-	35.762	37.737	73.499
Serviços de água e esgoto	20.660	9.378	10.203	10.205	29.786
Serviços de comunicação em geral (correios)	446.956	-	52.564	128.277	180.841
Serviços de telecomun. (telefonia fixa e móvel)	330.603	819	75.543	123.729	200.091
Serv. de cópias e reprodução de documentos	18.600	-	18.600	18.600	37.200
T O T A L	1.098.608	10.197	223.024	342.542	575.763

Fonte: Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

Analisando os principais subelementos de despesa de “outros serviços de terceiros – pessoa jurídica – 33.90.39”, verifica-se que a despesa total liquidada no primeiro trimestre de 2007 foi 47,6% menor que aquela verificada no mesmo período do ano anterior. Conforme apresentado no quadro acima, houve queda significativa nos gastos com energia elétrica (cerca de 36,8 %), com correios (redução de 59,5 %) e com telefonia fixa e móvel (redução de 39,5 %), refletindo o resultado das medidas de contenção de gastos implementadas pela direção da Casa desde o mês de janeiro.

No elemento de despesa “44.90.52 – aquisição de equipamentos e material permanente”, há a expectativa de utilização integral da dotação anual prevista em R\$ 409.325,00 . Segundo consta do anexo do Ato da Mesa Diretora nº 26/2007, de 30 de março de 2007, que aprovou o contingenciamento orçamentário da CLDF, publicado no DCL de 02 abril de 2007 – pág. 7, a despesa relativa à aquisição dos equipamentos para implantação da rádio legislativa utilizará os recursos previstos neste elemento despesa (na atividade de “manutenção de serviços administrativos gerais da CLDF”), uma vez que esta despesa não foi contemplada na atividade de “Publicidade e Propaganda”.

Para finalizar, destacam-se as medidas adotadas recentemente pela direção da Casa no sentido de:

- a) Revisar as rotinas administrativas, visando maior eficácia e segurança na gestão dos procedimentos para aquisição de material e contratação de serviços pela Câmara Legislativa, nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 25/2007, de 29/03/2007, que aprovou o fluxograma para aquisição de material permanente e consumo.
- b) Implantar o “Sistema de Registro de Preços próprio da Câmara Legislativa do Distrito Federal”, no qual cria o cadastro da Câmara Legislativa no Banco de Preços da Central de Compras do GDF, bem como ao da área federal, permitindo que sejam balizados os preços licitados pela Câmara aos praticados pelos demais órgãos públicos;
- c) Disciplinar o uso do “Suprimento de Fundos” pelas unidades administrativas da CLDF, nos termos do Ato do Ordenador de Despesa nº 02/2007, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 23/03/2007.

2.8 – CAPACITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DA CLDF

A despesa liquidada até o mês de março nesta atividade foi de apenas R\$ 990,00 , no elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros – pessoa jurídica”, o que significa 0,3 % da dotação total destinada a esta atividade em 2007, que é de R\$ 300.650,00.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CAPACITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ MARÇO DE 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE ABRIL A DEZ/2007	ESTIMATIVA DE DESPESA ANUAL 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ANUAL ESTIMADO
	A	B	C	D = (B + C)	E = (A - D)
33.90.14 – Diárias	2.325	-	-	-	+2.325
33.90.33 – Passagens	2.325	-	-	-	+2.325
33.90.36 – Outros Serv. Terceiros / Pessoa Física	65.000	-	65.000	65.000	-
33.90.39 – Outros Serv. Terceiros / Pes. Jurídica	231.000	900,0	221.860	222.760	+8.240
T O T A L	300.650	990,0	286.860	287.760	+12.890

Embora a execução dessas despesas tenha sido inexpressiva até o momento, estão em andamento diversos cursos , conforme informações obtidas junto ao Setor de Treinamento:

- ✓ Ambientação de Assessor Parlamentar, com expectativa de treinar 240 servidores, com custo total de R\$ 4.242,00. Até o momento uma turma já foi concluída;
- ✓ Regimento e Processo Legislativo, com expectativa de atender 60 servidores, com custo total de R\$ 6.666,00, sendo que até o momento uma turma já foi concluída;
- ✓ Curso de Pós-Graduação (continuidade do ano passado), com previsão de 03 vagas e custo total de R\$ 14.549,00, em andamento;
- ✓ Curso de “PPA ” com expectativa de 30 vagas e custo total de R\$ 2.727,00 , em andamento;

Para os próximos meses estão programados os seguintes cursos: Lei de Diretrizes Orçamentárias, Executor de Contratos, Lei Orçamentária Anual e Curso de Formação Policial – Armamento e Tiro, que encontra-se em processo de contratação.

As vagas para participação em “eventos externos”, com previsão de R\$ 69.300,00, dependem da demanda ao longo do ano por parte dos servidores, assim como deliberação das unidades competentes.

Os demais cursos constantes da programação de treinamento para o exercício 2007 serão executados oportunamente, atendendo ao cronograma estabelecido pelo Setor de Treinamento desta Casa.

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

No dia 01 de março de 2007 foi publicado no Diário da Câmara Legislativa (pág. 145-148) o Projeto de Resolução nº 04/2007 dispondo sobre a criação da Escola do Legislativo, de seu regimento interno e do quadro de lotação, bem como a adequação das suas atribuições com as Divisões de Desenvolvimento de Recursos Humanos e demais setores. A autoria do projeto é do Deputado Dr. Charles e o relator é o Deputado Aguinaldo de Jesus.

Conforme ata da 5ª reunião da Mesa Diretora, publicada no DCL de 12/04/2007, foi aprovado o substitutivo apresentado pelo relator e encaminhado à Comissão de Constituição e Justiça para os trâmites regimentais.

2.10 - CONCESSÃO DE BOLSAS DE ESTUDO AOS SERVIDORES DA CLDF

A Lei Orçamentária Anual de 2007 destinou para este Programa de Trabalho uma dotação de R\$ 231.570,00 . Segundo o Ato da Mesa Diretora nº 26/2007, foi aprovado o contingenciamento integral desta dotação orçamentária anual, inviabilizando a execução desta ação neste exercício.

2.11 - PUBLICIDADE E PROPAGANDA DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTARI A PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGEN- CIAMENTO (*)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ MARÇO DE 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	10.350.000	8.650.000	8.243	+ 8.649.991
TOTAL	10.350.000	8.650.000	8.243	+ 8.649.991

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

A dotação anual 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 março foram liquidados apenas R\$ 8.243,00 (coluna “C” do quadro acima), representando 0,1 % deste total.

De acordo com o Ato da Mesa Diretora nº 26/2007, foram contingenciados um valor global de R\$ 1.700.000,00 nesta atividade, na rubrica 33.90.39 – outros serviços de terceiros – pessoa jurídica. Com isso, a dotação orçamentária para 2007 passará a ser de R\$ 8.650.000,00 (coluna “B” do quadro acima).

À princípio este valor deverá possibilitar a implementação das ações previstas no plano de mídia da CLDF para 2007.

O Ato da Mesa Diretora nº 30/2007 (publicado no Diário da Câmara Legislativa de 12.04.07), que trata do Plano de Mídia da CLDF para o exercício 2007, menciona que: **“apesar da**

previsão orçamentária para os serviços de publicidade no ano de 2007 ser de R\$ 10.762.172,00, dentro da atual política de contenção de gastos, pretende-se fixá-los no ano corrente em R\$ 8.643.000,00, observando-se, porém que, segundo decisão nº 1865/05 do Tribunal de Contas do Distrito Federal (TCDF), os gastos até 19/11/2007 não poderão ultrapassar o valor de R\$ 6.643.000,00” (grifo nosso). O texto refere-se à limitação imposta pelo TCDF, interpretando que as despesas máximas com a atual empresa prestadora dos serviços de publicidade sejam limitados em R\$ 6.643.000,00 no exercício de 2007. Cabe ressaltar que deste total, cerca de R\$ 2,0 milhões já foram executados no exercício de 2006.

O plano de mídia em tela define as seguintes previsões de despesas para 2007 :

1. - Produção de peças publicitárias como filmes, spots, documentários, anúncios para a mídia impressa, painéis, outdoors, busdoors, taxidoors, frontlights, banners, cartazes, folders, folhetos, malas diretas, material de stands e exposições e outros necessários à veiculação de campanhas institucionais. Despesa estimada em R\$ 1.296.450,00 (15% do montante total previsto);
2. - Veiculação nas mídias televisiva, radiofônica, impressa e outras para o desenvolvimento de campanha institucionais. Despesa estimada em R\$ 4.321.500,00 (50% do montante total previsto);
3. - Serviços de terceiros: assessoria e consultoria de análises de conjuntura, realização de pesquisas de opinião, relatórios interpretativos e sugestão de correção de rumos ou da adoção de novas posturas e comportamentos, serviços de clipping impresso e eletrônico, produção de notícias para rádio e televisão, patrocínio em eventos e manifestações sócio-culturais e esportivas, participações em seminários, feiras e congressos, exposições etc. Despesa estimada em R\$ 1.728.600,00 (20% do montante total previsto);
4. - Patrocínios de eventos culturais, esportivos e sociais que permitam a correta exposição da marca Câmara Legislativa e que gerem benefícios à imagem da instituição. Despesa estimada em R\$ 864.300,00 (10% do montante total previsto);
5. - Como é sabido a execução do Plano de Mídia é dinâmica, não podendo a mesma ser tratada como ciência exata, sendo de boa técnica prever-se margem de ajuste para os itens acima, a serem procedidos conforme necessidades que surgirem para o regular e exato cumprimento do presente plano. Despesa estimada em R\$ 432.150,00 (5% do montante total previsto).

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 MARÇO / 2007	SALDO ORÇAMEN-TÁRIO ANUAL
	A	B	C	D = (B - C)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	4.200.000	3.929.400	654.900	+ 3.274.500
T O T A L	4.200.000	3.929.400	654.900	+ 3.274.500

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

O acompanhamento da execução orçamentária demonstra que no primeiro trimestre do ano foram liquidados um valor de R\$ 654.900,00, importando em 15,6% do valor previsto para o Funcionamento da TV Legislativa em 2007, que é de R\$ 4.200.000,00 (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 um decréscimo de R\$ 270.600,00 em sua dotação orçamentária anual em virtude das medidas de contingência 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 a realização de um novo certame licitatório (TV Distrital e TV Web) no horizonte deste ano, com finalidade de contratar empresa gestora desse segmento de serviços, ante o que consta do objeto do processo nº 001.000.555/07), atualmente em fase de instrução processual.

2.13 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

A Lei Orçamentária para 2007 prevê para este subtítulo uma dotação no valor de R\$ 930.000,00. Estes recursos não foram contingenciados pelo Ato da Mesa Diretora nº 26/2007,

tendo em vista 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, apresentado pela Coordenadoria de Comunicação Social e aprovado através do Ato da Mesa Diretora nº 30/2007, prevê algumas ações voltadas à mídia de rádio (prestação de serviços), a saber:

- Contratação de uma empresa que monte e faça a distribuição de depoimentos dos parlamentares e noticiários da CLDF em forma de releases sonoros para as emissoras de rádio do DF. Não há custo de veiculação neste caso;
- Criação de programa de rádio de um minuto para exibição em emissora a ser definida, com trabalho realizado pelos parlamentares da CLDF;
- Criação de textos a serem lidos nas emissoras mais populares pelos locutores mais conhecidos, exaltando o trabalho da CLDF e reforçando a imagem institucional.

Com objetivo de obter a concessão para o Distrito Federal de canal educativo no serviço de radiodifusão sons e imagens (TVE) , a ser explorado pela Fundação Câmara Legislativa - FUNCAL, conforme define o art. 2º da Lei nº 3.567/2005, a direção da Câmara Legislativa vem atuando junto ao Ministério das Comunicações desde 2004, destacando-se os seguintes procedimentos realizados :

- Em 02 de março de 2004 (Ofício GP nº 69/04-GP) , o então Presidente da CLDF, deputado Benício Tavares , protocolou no Ministério das Comunicações solicitação de concessão de rádio educativa (frequência modulada) a ser explorado pelo Poder Legislativo;
- Em 03 de março de 2005, a solicitação de concessão de serviço de radiodifusão sons e imagens (TVE) ao Distrito Federal (com exploração pelo Poder Legislativo) foi também formulada pelo ex-governador do Distrito Federal, Joaquim Roriz;
- Em 15 de junho de 2005, mediante o Ofício nº 189/05 – GP, subscrito pelo Presidente da Casa no biênio 2005/2006, Deputado Fábio Barcellos, foi encaminhado ao Ministério das Comunicações cópias atinentes à constituição da Fundação Câmara Legislativa – FUNCAL (Estatuto, ata, CNPJ, quadro de detalhamento dos créditos orçamentários, ato de nomeação do diretor da entidade, lei nº 3.567/2005, Ato da Mesa Diretora nº 029/2005) que tratam do objeto de exploração dos serviços de radiodifusão pela CLDF, atualmente sob análise daquele Ministério.

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

A dotação orçamentária prevista para 2007 para realização desta ação é de R\$ 500.000,00. Em função das medidas de contenção orçamentária da CLDF para o exercício 2007 (Ato da Mesa Diretora nº 26/2007), os recursos previstos foram contingenciados integralmente, inviabilizando-se desta forma a realização desses eventos.

2.15 – ADOLESCENTE APRENDIZ NA CLDF

A dotação orçamentária prevista para este programa de trabalho no exercício 2007 é de R\$ 572.000,00. No relatório anterior foi esclarecido que o objetivo da inclusão desta ação na Lei Orçamentária vigente era a colocação de adolescentes no mercado de trabalho. No entanto, não há regulamentação específica para sua execução no âmbito da CLDF.

Ficou evidenciado no Ato da Mesa Diretora nº 26/2007 (anexos), que aprovou o contingenciamento do orçamento da CLDF para 2007, que a implementação desta ação acarretaria para a CLDF gastos adicionais como o pagamento de seguro contra acidentes dos estagiários, indo de encontro à atual política de contenção de gastos adotada pela direção da Casa. Diante desse contexto, os recursos foram contingenciados integralmente, o que significa em prática que a referida ação fica prejudicada para o corrente 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 PREVISTA PARA 2007	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ MARÇO DE 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE ABRIL A DEZ/2007	ESTIMATIVA DE DESPESA ANUAL 2007	VALORES CONTINGENCIADOS ATO Nº 26/2007 MESA DIRETORA
	A	B	C=(D - B)	D = (B + C)	E
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	250.000	201.081	48.919	250.000	
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	1.888.500	73.417	1.815.083	1.888.500	
33.90.93 – Indenizações e Restituições	3.500.000	453.265	2.786.735	3.240.000	(260.000)
T O T A L	5.638.500	727.763	4.650.737	5.378.500	(260.000)

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

Em função do reconhecimento de dívidas registradas no elemento de despesa 31.90.92 – despesas de exercício anteriores (Despacho do Ordenador de Despesa de 01/03/07, publicado no DCL de 07/03/07, pág. 40), relacionadas ao ressarcimento de despesas com servidores requisitados, no valor total de R\$ 201.080,82, durante o transcorrer do mês de março, houve o comprometimento quase que integral (80,4%) da dotação orçamentária anual prevista para este elemento de despesa, que é de R\$ 250.000,00, restando um saldo orçamentário da ordem de R\$ 48,9 mil para o presente elemento de despesa.

De acordo com informações do Setor de Recrutamento e Seleção da CLDF (SERES) da CLDF, dentre os 1.891 servidores atualmente em exercício na instituição, 170 (8,9%) são funcionários requisitados de outros órgãos públicos. No mês de dezembro/2006 esse número era de 196 servidores requisitados (num total de 1.923 - 10,19%). Entre os meses de fevereiro e março deste ano ocorreu elevação nominal no número de requisitados em exercício na CLDF: 159 servidores (fevereiro/2007) e 170 servidores (março/2007). Essa pequena elevação no total de requisitados contrariou as expectativas alimentadas em torno do controle sobre o aumento do número deste tipo de servidor, já que houve a adoção de medida restritiva em relação à requisição de pessoal (Ato do Presidente nº 268/2007 – veda requisição de servidores da União, Estados ou Municípios com ônus para a CLDF). No entanto, as movimentações percebidas na dinâmica de pessoal requisitado na Casa são consideradas normais em virtude do início da nova legislatura. Neste período de início de novos mandatos parlamentares é recorrente a prática de adequação na estrutura de pessoal dos seus gabinetes.

Servidores	Dezembro / 2006	Janeiro / 2007	Fevereiro / 2007	Março / 2007
• Requisitados	196	129	159	170

Verbas Indenizatorias dos Parlamentares (elemento de despesa 33.90.33 – Indenizações e Restituições) :

O programa de trabalho “Ressarcimentos, Indenizações e Restituições” apresentou uma execução de despesa até março no valor de R\$ 453.265,00, o que importa em 12,9% da dotação anual prevista (R\$ 3.500.000,00). Para o exercício de 2007 é considerado um gasto mensal máximo por parlamentar de R\$ 11.250,00, o que corresponde a R\$ 135.000,00 no ano. Multiplicando-se o presente valor anual pelo total de parlamentares (24) é deduzida a despesa total máxima a ser verificada neste elemento em 2007 - aproximadamente R\$ 3.240.000,00. A dotação orçamentária inicial sofreu um contingenciamento de R\$ 260.000,00, aprovado pelo Ato da Mesa

Diretora nº 26/2007, restando como saldo de dotação disponível a projeção de despesa realizada por esta Coordenadoria, prevista na coluna “D” do quadro demonstrativo anterior.

Ressarcimento de Pessoal Requisitado (elemento de despesa 31.90.96) :

No ano de 2006 foram destinados para a liquidação das despesas neste elemento o montante de R\$ 1.935.300,00 . Na Lei Orçamentária deste ano a previsão é de R\$ 1.888.500,00 , indicando, a princípio, ser levemente insuficiente para fazer face às despesas no decorrer do ano. Contudo, em função das medidas restritivas para gastos com pessoal requisitado (Ato do Presidente nº 268/2007), a estimativa que se faz é que essa despesa em 2007 fique menor que em 2006, o que permite projetar que os recursos previstos serão suficientes para corresponder às expectativas de gastos. Até o mês de março foram liquidadas despesas neste elemento no valor de R\$ 73.417,00 . O ritmo e os valores de liquidação das despesas neste elemento não permitem ainda uma avaliação mais precisa sobre as projeções futuras de despesas.

2.17 – PAGAMENTO DE INATIVOS E PENSIONISTAS DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL INATIVO E PENSIONISTAS

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ MARÇO DE 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE ABRIL A DEZ. 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA ANUAL	SALDO ORÇAMENTÁRIO ANUAL ESTIMADO
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
31.90.01 – Inativos (Fonte 100)	910.000	-	-			
31.90.01 – Inativos (Fonte 106)	8.509.419	8.479.419	1.922.030	6.496.097	8.418.127	+ 61.292
31.90.03 – Pensionistas (Fonte 100)	1.300.030	1.300.030	291.936	963.698	1.255.634	+ 44.396
TOTAL	10.719.449	9.779.449	2.213.966	7.459.795	9.673.761	+ 105.688

(*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 26, de 30/03/2007.

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). Considerando as previsões de gastos para os próximos meses, conforme apresentado na coluna “D” do quadro demonstrativo acima e detalhado na tabela apresentada a seguir, a despesa total estimada para o pagamento de pessoal inativo no exercício de 2007 deverá

ser de aproximadamente R\$ 8.418.127,00 , incluídos nestes cálculos uma previsão de crescimento de 10% no número de novos servidores aposentados em 2007. No mês de dezembro/2006 este número era de 64 inativos, passando para 65 em janeiro e atualmente é de 66 servidores (ver quadro demonstrativo na pág. 11).

R\$ 1,00

Elemento de Despesa – 31.90.01 : Pagamento de Inativos				
Principais Subelementos de Despesa	Despesa Liquidada em Janeiro / 2007	Despesa Liquidada em Fevereiro / 2007	Despesa Liquidada em Março / 2007	Despesa Mensal Máxima Estimada para Abril / Dez.
Proventos	469.964	469.964	474.668	475.000
Vantagens incorporadas	39.153	39.153	43.840	44.000
Adicional por tempo de serviço	77.693	77.693	85.446	86.000
TOTAL	586.810	586.810	603.954	605.000
				Despesa Total Estimada para os próximos 9 meses :
Gratificação natalícia	29.860	47.261	67.336	460.543
				605.000 x 9 meses = 5.445.000
Crescimento de 10% no nº de aposentados				590.554
DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA OS MESES DE ABRIL A DEZEMBRO				6.496.097

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 . (ver tabela apresentada na pág. 14)

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 (colunas “A” e “B” do quadro demonstrativo anterior), uma vez que a previsão de gastos para 2007 irá requerer quase que integralmente os recursos previstos, isto é, aproximadamente R\$ 1.255.634,00 (coluna “E”).

A tabela abaixo traz os valores das despesas liquidadas nos primeiros três meses deste ano e as projeções de gastos para os próximos 9 meses, nas quais considerada um crescimento de 10% no número de pensões concedidas em 2007. 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 Janeiro / 2007	Despesa Liquidada em Fevereiro / 2007	Despesa Liquidada em Março / 2007	Despesa Mensal Máxima Estimada para Abril / Dez.
Pensões civis	89.342	89.342	89.342	90.000
TOTAL				90.000
				Despesa Total Estimada para os próximos 9 meses :
Gratificação natalícia	8.091	5.355	10.465	66.089
				90.000 x 9 meses = 810.000
Crescimento de 10% no nº de pensionistas				87.609
DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA OS MESES DE ABRIL A DEZEMBRO				963.698