



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

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

**1 - INTRODUÇÃO**

O acompanhamento da execução orçamentária da Câmara Legislativa do Distrito Federal mostra que até o mês de outubro de 2007 foram liquidadas despesas da ordem de R\$ 177.116.951,65, de uma dotação orçamentária anual autorizada de R\$ 269.382.741,00 (coluna "B" do quadro demonstrativo), o que significa um comprometimento de 65,7% da dotação disponível. O saldo orçamentário para as despesas a serem liquidadas até o final do exercício é de R\$ 92.265.789,35. Neste saldo está incluído o contingenciamento orçamentário de R\$ 46.633.810,00. Desta forma, ao se considerar o contingenciamento no orçamento anual da CDLF, o saldo disponível atual é de R\$ 45.631.979,35 (Atos da Mesa Diretora de nºs 26/2007 e 53/2007).

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

R\$ 1,00

Grupo de Despesa <sup>(1)</sup>	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO 2006 (*)	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ OUTUBRO DE 2006	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ OUTUBRO DE 2007	VARIAÇÃO DA DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JAN a OUT 2006 / JAN a OUT 2007 (%)
	A	B	C	D	E = D / C
<b>Pessoal e Encargos Sociais</b>	167.745.889	<b>203.207.859</b>	136.455.107	149.607.769	+ 9,64
<b>Outras Despesas Correntes</b>	43.541.057	<b>56.059.907</b>	34.089.779	26.696.963	- 21,68
<b>Investimentos</b>	2.465.351	<b>10.114.975</b>	2.414.875	812.219	-33,63
<b>TOTAL</b>	213.752.297	<b>269.382.741</b>	<b>172.959.761</b>	<b>177.116.951</b>	<b>+ 2,40</b>

(\*) – Inclui despesas inscritas em "restos a pagar", pagas até maio 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.

Observando o demonstrativo do quadro anterior, por "grupo de despesas", nota-se que os valores das despesas liquidadas pela CLDF no período de janeiro a outubro de 2007, quando comparados com o mesmo período de 2006, totalizaram um crescimento de 2,40% (coluna "E"). No grupo de despesa "pessoal e encargos sociais" houve elevação de 9,64 % e redução de 21,68% e de 33,63% nos demais grupos de despesas "outras despesas correntes" e "investimentos", respectivamente.

### **Alterações Orçamentárias**

No mês de outubro foram realizadas as seguintes alterações orçamentárias no Quadro de Detalhamento de Despesa (QDD) da CLDF, de acordo com Portaria da Mesa Diretora nº 167/2007, de 03 de outubro de 2007, publicada no Diário Oficial da Câmara Legislativa do Distrito Federal, edição de 04/10/07:

- Na atividade de Administração de Pessoal houve o cancelamento de R\$ 2.000.000,00, no elemento de despesa 31.90.11 (vencimento e vantagens fixas), para suplementação orçamentária do elemento de despesa 31.90.92 (Despesas de Exercício Anteriores);
- Na atividade "Manutenção de Serviços Administrativos Gerais" foram cancelados recursos no valor de R\$ 200.000,00, sendo de R\$ 80.000,00 no elemento de despesa 33.90.30 (Material de Consumo) e de R\$ 120.000,00 no elemento de despesa 33.90.33 ( Passagens), para suplementar a dotação orçamentária do elemento de despesa 33.90.39 ( Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica).

Foram também canceladas dotações orçamentárias pertinentes à CLDF, previstas na lei orçamentária anual, por intermédio da Secretaria de Planejamento e Gestão – SEPLAG do Governo do Distrito Federal. Através da Lei nº 4.037 de 25/10/07, publicada no DODF de 26/10/07, houve o cancelamento das dotações relativas ao subtítulo "Realização de Eventos Comemorativos aos 16 anos de Fundação da CLDF", no valor de R\$ 500.000,00 e também "Concessão de Bolsas de Estudo aos Servidores do CLDF", no valor de R\$ 231.579,00. Estes recursos foram oferecidos em contrapartida para reforço de dotação orçamentária da Secretaria de Estado de Educação do GDF.

O mês de outubro marca o início das medidas administrativas adotadas através da Resolução nº 229/2007. Esta Resolução tem por objetivo reduzir as despesas com pessoal da Câmara Legislativa com vistas a adequá-las aos limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). De acordo com Acórdão sentenciado pelo Supremo Tribunal Federal, a CLDF terá o prazo de 1 (um) ano para ajustar suas despesas aos parâmetros estabelecidos na LRF. Ao longo desse relatório vamos apresentar as medidas adotadas pela Casa e também indicar os primeiros impactos provocados pelas mesmas na redução dos gastos com pessoal. É importante ressaltar que o conceito de Receita Corrente Líquida (RCL), praticado no Distrito Federal, recebeu alterações advindas de Decisões do Tribunal de Contas do DF e também efetuadas pela Lei nº 4.008/2007 (Lei de Diretrizes Orçamentárias-LDO para o exercício 2008). Neste novo conceito, incluem-se como receitas correntes do Distrito Federal os recursos provenientes do Fundo Constitucional, relativos ao Grupo de Despesas "Outras Receitas Correntes", além das contribuições efetuadas pelos servidores para os fundos de saúde da CLDF, da Polícia Militar e do Corpo de Bombeiros. O conceito de RCL foi promulgado pela CLDF, na Lei nº 4.008 de 30 de agosto de 2007 (LDO-2008), edição do DCL 12/11/2007, página 1. Pela Lei promulgada o conceito de RCL ficou definido da seguinte forma: **"Art. 30 – Considera-se receita corrente líquida o somatório das receitas tributárias, patrimoniais, agropecuárias, de serviços de transferências correntes e de outras**

*receitas correntes, inclusive o valor da receita aplicada em outras despesas correntes pelo Fundo Constitucional do Distrito Federal, instituído pela Lei nº 10.633, de 27 de dezembro de 2002, deduzidas a contribuição dos servidores para o custeio do seu sistema de previdência e assistência social e as provenientes da compensação financeira citada no art. 201, § 9º, da Constituição Federal”.*

*Parágrafo único. Serão computados no cálculo da receita corrente líquida os valores pagos e recebidos em decorrência da Lei Complementar nº 87, de 13 setembro de 1966, e do fundo previsto pelo art. 60 do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias”.*

Com relação às expectativas de despesas a serem realizadas nos próximos dois meses nas diversas ações que compõem o orçamento da CLDF, serão apresentadas e comentadas no presente relatório as projeções que permitirão analisar os saldos orçamentários existentes, bem como indicar a necessidade de possíveis alterações orçamentárias até o final do exercício.

## 2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

### COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS	LEI ORÇAMENTÁRIA 2007 ( DOTAÇÃO ATUALIZADA )	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ O U T U B R O D E 2007	% LIQUIDADADO	SALDO DISPONÍVEL ATUAL
	A	B	C = ( B/A )	D = ( A – B )
Modernização do Sistema de Informática	10.669.990	<b>1.157.594</b>	<b>12,0</b>	8.512.396
Funcionamento da Fundação Câmara Legislativa	6.000.000	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	6.000.000
Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF	1.075.650	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	1.075.650
Construção da Sede da CLDF	2.000.000	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	2.000.000
Administração de Pessoal da CLDF	190.349.910	<b>140.653.827</b>	<b>73,9</b>	49.696.083
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	17.670.000	<b>13.622.992</b>	<b>77,1</b>	4.047.008
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais	10.898.873	<b>4.568.912</b>	<b>41,9</b>	6.329.961
Capacitação de Recursos Humanos da CLDF	300.650	<b>29.978</b>	<b>10,0</b>	270.672
Implantação da Escola do Legislativo do D.F.	7.719	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	7.719
Concessão de Bolsas de Estudo aos Servidores	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	0,00
Publicidade e Propaganda da CLDF	9.350.000	<b>3.014.520</b>	<b>32,2</b>	6.335.480
Funcionamento da TV Legislativa	4.200.000	<b>2.947.050</b>	<b>70,2</b>	1.252.950
Funcionamento da Rádio Legislativa	930.000	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	930.000
Eventos Comemorativos aos 16 anos da CLDF	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	0,00
Adolescente Aprendiz na CLDF	572.000	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	572.000
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições	5.638.500	<b>3.653.949</b>	<b>64,8</b>	1.984.551
Pagamento de Inativos e Pensionistas da CLDF	10.719.449	<b>7.468.129</b>	<b>69,7</b>	3.251.319
<b>T O T A L</b>	<b>269.382.741</b>	<b>177.116.951</b>	<b>65,7</b>	<b>92.265.789</b>

## 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 CONTINGENCIAMENTO	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ OUTUBRO DE 2007
	A	B	C
33.90.35 – Consultoria	39.990	-	0,00
33.90.39 – Outros Serv. Terceiros – Pessoa Jurídica	3.000.000	2.995.000	360.720
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	5.000	0,00
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	7.630.000	6.500.000	796.874
<b>TOTAL</b>	<b>10.669.990</b>	<b>9.500.000</b>	<b>1.157.594</b>

(\*) nos termos dos Atos da Mesa Diretora de nºs 026/2007 e 53/2007.

Até o mês de outubro de 2007 foram liquidadas despesas no valor de R\$ 1.157.594,00 no projeto “Modernização do Sistema de Informática”. As liquidações de despesas concentraram-se principalmente nos elementos 33.90.39 (Outros Serviços de Terceiros); e 44.90.52 (Equipamentos e Material Permanente), perfazendo 12% da dotação anual já contingenciada (R\$ 9.500.000,00) . O saldo orçamentário para as despesas até o final do exercício é de R\$ 8.342.406,00.

Ao examinar o comportamento da despesa neste projeto no período de janeiro a outubro de 2007 observa-se um crescimento nas despesas liquidadas no mês de outubro em relação aos meses anteriores (R\$ 477.946,00), destacando-se o impacto das despesas no elemento 44.90.52 (Equipamento e Material Permanente), no valor de R\$ 409.874,00. Este volume de recursos liquidados no mês em tela refere-se à aquisição de microcomputadores, impressoras, mesas digitalizadoras, estabilizadores e outros.

### EXPECTATIVAS DE DESPESAS COM INFORMÁTICA A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES POR ELEMENTO DE DESPESA

R\$ 1,00

<b>ELEMENTO DE DESPESA :</b>  <b>33.90.39 – OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS / PESSOA JURÍDICA (*)</b>
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS OU EM ANDAMENTO / VALORES HOMOLOGADOS (*)</b>
Processo nº 459 / 2007 – Ferramentas de Desenvolvimento Softwares : R\$ 206.293,01 – em andamento - (Relatório CPL – JAN/OUT 2007)
Processo nº 905/2007 _ Contratação de suporte técnico ao SGBD INFORMIX:Valor estimado: R\$ 20.529,20
<b>• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 226.822,21</b>

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

<b>ELEMENTO DE DESPESA :</b>
<b>44.90.52 – AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS / MATERIAL PERMANENTE</b>
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)</b>
Processo nº 405/2007 – Aquisição de Storage ( equipamentos utilizados para armazenamento de dados e backup) : R\$ 855.357,33 – Pregão em andamento
Processo nº 403/2007 – Solução de rede Switches (equipamentos ativos de rede e acessórios – substituição da atual infraestrutura de rede de dados): R\$ 1.421.400,00 – Pregão em andamento
<b>• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 2.276.757,33</b>

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

Considerando as execuções das despesas mensais observadas no cronograma de desembolso deste projeto e mais as expectativas da estimativa das despesas com informática a serem liquidadas nos próximos meses, detalhadas nos quadros acima, em torno de R\$ 2.503.579,54, verifica-se que o saldo orçamentário atual, no valor de R\$ 8.342.406,00 , será mais do que suficiente para atender a previsão de gastos para a área de informática da Casa, podendo inclusive ser remanejado para suplementação de outros programas de trabalho no QDD da CLDF.

## 2.2 – 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 CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ OUTUBRO 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
A	B	C	D = ( B - C )	
44.90.51 – Obras e Instalações	1.075.650,00	75.650,00	0	75.650,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.075.650,00</b>	<b>75.650,00</b>	<b>0</b>	<b>75.650,00</b>

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

A dotação orçamentária anual atualizada para este projeto é de R\$ 75.650,00. Restando apenas dois meses para o encerramento do exercício, a perspectiva é que não ocorra nenhuma despesa para "reformas e benfeitorias no edifício sede da CLDF". O saldo orçamentário anual poderá ser objeto de aproveitamento para futuro remanejamento orçamentário.

## 2.3 – CONSTRUÇÃO DA SEDE DA CLDF

No mês de outubro foi aprovado, através do Ato da Mesa Diretora nº 061/2007, abertura de crédito suplementar no valor de R\$ 2.000.000,00 , visando reforçar as dotações do projeto “ Construção da Sede da CLDF”, com a finalidade de quitar dívidas de exercícios anteriores (elemento de despesa 44.90.92). A suplementação citada foi efetivada pelo Poder Executivo mediante a promulgação da Lei nº 4.023, de 5 de outubro de 2007, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal de 08.10.2007.

Segundo dados demonstrados nos Despachos do Ordenador de Despesa da CLDF, publicados no DCL edição de 05/11/07, pág. 76, foram reconhecidos e autorizados pagamentos no montante de R\$ 1.677.769,69, a favor da Companhia Urbanizadora da Nova Capital (NOVACAP), relativos aos processos de nºs 748/2004, 747/2004 e 00033/2005, correspondentes a R\$ 974.172,94; R\$ 346.587,57 e R\$ 357.009,18, respectivamente.

Com relação ao Edital de concorrência nº 34/2007 – ASCAL/PRES- NOVACAP, que visa selecionar a empresa de engenharia para a conclusão do Edifício Sede da Câmara Legislativa do Distrito Federal, no valor estimado de R\$ 73.404.486,53 , cuja sessão pública para recebimento das propostas estava prevista para ocorrer no dia 25 de outubro 2007, foi suspensa por decisão Tribunal de Contas do Distrito Federal – TCDF em razão de impropriedades verificadas no edital ( Decisão TCDF nº 5910/2007 - publicada no DCL de 13.11.07, pág. 07). Após o atendimento das exigências o edital deverá ser republicado com a conseqüente reabertura do prazo inicialmente estabelecido.

## 2.4 – 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 OUTUBRO 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE NOV. 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	164.300.000	<b>145.475.451</b>	120.475.768	22.590.000	<b>143.065.768</b>	<b>2.409.683</b>
31.90.13 – Obrigações Patronais: INSS	12.500.000	<b>10.674.929</b>	7.559.015	1.700.000	<b>9.259.015</b>	<b>1.415.914</b>
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.343.265	<b>933.795</b>	790.188	108.000	<b>898.188</b>	<b>35.607</b>
31.90.92 – Desp. Exercícios Anteriores	12.205.735	<b>**14.205.735</b>	11.828.856	3.080.000	<b>14.908.856</b>	<b>- 703.121</b>
<b>Dotação prevista para atender possíveis erros de projeção</b>		<b>0</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>190.349.910</b>	<b>171.289.910</b>	<b>140.653.827</b>	<b>27.478.000</b>	<b>168.131.827</b>	<b>3.158.083</b>

(\*) nos termos do Ato da Mesa Diretora nº 026/2007, de 30/03/07. (\*\*) Dotação suplementada no mês outubro – Portaria GMD n. 167/2007 – DCL 04/10/2007 – página 17.

O mês de outubro/2007 marca o início das medidas administrativas adotadas pela CLDF com vistas a reduzir as despesas com pessoal. A redução das despesas de pessoal é um imperativo legal em razão do não enquadramento da instituição nos limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Esta irregularidade deve ser sanada no prazo de 01 (um) ano, conforme Acórdão do Supremo Tribunal Federal (STF). A Resolução 229/2007, publicada no DCL 01/10/2007 – página 3, estabeleceu as seguintes medidas com vistas a reduzir as despesas com pessoal na CLDF :

- ✓ Proíbe a concessão de vantagem, aumento, reajuste ou adequação de remuneração a qualquer título, salvo as decorrentes de sentença judicial ou determinação legal/contratual, ressalvada a revisão prevista no Art. 37, X, da Constituição Federal;
- ✓ Veda a criação de cargo, emprego ou função;
- ✓ Interditada qualquer alteração da estrutura de carreira que implique em aumento de despesa;
- ✓ Veda o provimento de cargo público, admissão ou contratação de pessoal a qualquer título;
- ✓ Proíbe o pagamento de hora extraordinária;
- ✓ Suspende pelo período de 01 (um) ano as concessões de adicional de tempo de serviço, mudança de padrão pela progressão na carreira, incorporação de parcelas denominadas quintos ou décimos, concessão do abono de permanência, instituído pela Emenda Constitucional nº 41 de 2003;
- ✓ Adota uma nova Tabela de remuneração dos cargos em comissão e das funções de confiança da Estrutura Administrativa da CLDF, impondo um corte médio de 10% no valor das remunerações desses cargos e funções;
- ✓ Implanta incentivo para a aposentadoria de servidores (ver Programa: Inativos e Pensionistas);
- ✓ Restringe a determinado mês o pagamento de férias e do décimo terceiro salário;
- ✓ Extingue e recria cargos com vistas a reduzir o valor das remunerações dos mesmos;
- ✓ Estabelece condições para a permanência de servidores requisitados com ônus para a CLDF.

No mês de outubro as despesas totais relativas à administração de pessoal totalizaram R\$ 12.857.860,00. Entre os meses de setembro e outubro houve uma redução de 6,28% nas despesas do elemento 31.90.11 (vencimentos e vantagens fixas), o que equivale uma economia nominal de recursos de R\$ 688.295,00. Em setembro todas as despesas com pessoal contabilizadas para efeitos dos cálculos dos limites da LRF totalizaram R\$ 12.538.862,28. Já em outubro essas mesmas despesas foram de R\$ 11.956.390,19. Uma redução de 4,8%, o que equivale economia nominal de recursos de R\$ 582.472,00. O impacto do conjunto das medidas adotadas será analisado apenas ao final do primeiro quadrimestre, contado a partir do mês de outubro, ou seja, em fevereiro do próximo ano. Esse período é necessário devido ao fato de algumas medidas necessitarem de tempo para surtir seus efeitos.

A tabela anterior demonstra que o total de dispêndios acumulados até outubro no programa atingiu R\$ 140.653.827,00 (coluna "C" do quadro), equivalente a 82,1% da dotação orçamentária prevista para 2007, no valor de R\$ 171.289.910,00 (já considerado o contingenciamento orçamentário). Tendo em vista os

desembolsos previstos para cada elemento de despesa, prevê-se a ocorrência de saldo orçamentário positivo ao fim do exercício de aproximadamente R\$ 3.158.083,00 .

No caso do elemento de despesa 31.90.92 (despesas de exercícios anteriores) houve suplementação orçamentária de R\$ 2.000.000,00 (dois milhões de reais), efetivada pela Portaria GMD nº 167/2007, publicada no DCL de 04/10/2007 – página 17. Com isso, a dotação orçamentária anual passou a ser de R\$ 14.205.735,00. Até o momento foram liquidados R\$ 11.828.856,00 e o saldo orçamentário atual é de R\$ 2.376.879,00 . Vale ressaltar que não foram incluídos nestes cálculos a despesa relativa ao mês de outubro, uma vez que a mesma ainda não foi realizada, devendo ser contabilizada no relatório do mês de novembro. Sendo assim, estima-se para os próximos meses os seguintes pagamentos neste elemento de despesa :

- ✓ ATS : R\$ 300.000,00 (relativo ao mês de outubro)
- ✓ CL 1: R\$ 330.000,00 (relativos aos meses de outubro, novembro e dezembro)
- ✓ Décimos : R\$ 2.450.000,00 (relativos aos meses de outubro, novembro e dezembro)
- ✓ **TOTAL : R\$ 3.080.000,00**

Confirmando-se esta previsão, estima-se a necessidade de suplementação orçamentária neste elemento de despesa de aproximadamente R\$ 700.000,00 .

A estimativa de gastos no programa "Administração de Pessoal" obedece os dados expostos nas tabelas a seguir:

**PROJEÇÃO PARA O ELEMENTO DE DESPESA 31.90.11 ( VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS )**

**CENÁRIO ATUAL**

R\$ 1,00

<b>Principais Subelementos De Despesa</b>	<b>Despesa Liquidada de jan. a setembro / 2007</b>	<b>Despesa Liquidada em OUTUBRO / 2007</b>	<b>Despesa Mensal Máxima Estimada para Novembro / Dez.</b>
Vencimentos	65.292.857,82	6.991.261,42	<b>7.100.000</b>
Adicional por tempo de serviço	5.060.282,62	582.060,09	<b>585.000</b>
Adicional de insalubridade	774.643,15	82.935,62	<b>85.000</b>
Vantagem pessoal	2.014.939,99	221.710,98	<b>220.000</b>
Abono especial	868.192,89	30.272,17	<b>50.000</b>
Repres./Vencim. Sem vínculo efetivo	11.482.473,67	1.169.612,20	<b>1.200.000</b>
Gratificação de atividade legislativa	11.076.651,13	1.233.048,49	<b>1.240.000</b>
Abono de permanência	394.726,13	45.553,08	<b>65.000</b>
<b>TOTAL</b>	<b>96.964.767,40</b>	<b>10.356.454,05</b>	10.545.000
			<b><u>Despesa Total Estimada para os próximos 2 meses :</u></b>
			<b>10.545.000 x 2 meses</b>
			<b>= 21.090.000</b>
Férias	5.177.065,41	31.326,37	<b>+ 100.000</b>
Gratificação natalícia	7.338.636,25	556.806,04	<b>+ 1.400.000</b>
			<b>= 22.590.000</b>
<b><u>DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA OS MESES DE NOVEMBRO A DEZEMBRO</u></b>			<b>= 22.590.000</b>

**PROJEÇÃO PARA O ELEMENTO DE DESPESA 31.90.16 ( OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS )**

**CENÁRIO ATUAL**

R\$ 1,00

<b>Principais Subelementos De Despesa</b>	<b>Despesa Liquidada Jan. a Setembro / 2007</b>	<b>Despesa Liquidada em OUTUBRO / 2007</b>	<b>Despesa <u>Mensal</u> Máxima Estimada para Novembro / Dez.</b>
Substituições	548.496,28	50.006,79	<b>40.000</b>
Adicional noturno	80.033,19	5.894,46	<b>8.000</b>
Gratíf. pelos encargos de seleç. Aperf.	27.596,28	5.307,00	<b>6.000</b>
Horas extras	72.854,05	0,00	-
<b>TOTAL</b>	<b>728.979,80</b>	<b>61.208,25</b>	<b>54.000</b> x 2 meses =
<b><u>DESPESA TOTAL ESTIMADA DE NOVEMBRO A DEZEMBRO</u></b>			<b><u>108.000</u></b>

**Quantitativo de servidores da CLDF – Exercício 2007**

<b>Mês</b>	<b>Efetivos</b>	<b>Efetivos Cedidos</b>	<b>Livre Provimento</b>	<b>Requisitados</b>	<b>Inativos</b>	<b>Pensionistas</b>	<b>Total</b>
• JANEIRO	816	21	658	129	65	32	1721
• FEVEREIRO	815	22	749	159	65	32	1842
• MARÇO	815	21	785	170	66	32	1889
• ABRIL	815	21	772	171	67	32	1877
• MAIO	814	21	797	209	67	32	1940
• JUNHO	811	23	797	181	67	32	1911
• JULHO	809	22	798	182	67	32	1910
• AGOSTO	809	23	789	175	67	32	1895
• SETEMBRO	809	23	805	178	67	32	1914
• OUTUBRO	794	22	810	170	83	32	1911

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

## 2.5 – 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	DOTAÇÃO ANUAL APOS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ OUTUBRO 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE NOVEMBRO A DEZ/2007	ESTIMATIVA DE DESPESA ANUAL 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ANUAL
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B - E )
33.90.08 – Auxílio Creche / natalidade / funeral	3.450.000	3.100.000	2.429.672	500.000	2.930.000	+ 170.000
33.90.46 – Auxílio Alimentação	12.450.000	11.950.000	10.053.176	2.050.000	12.105.000	- 155.000
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.770.000	1.420.000	1.140.144	265.000	1.405.000	+ 15.000
<b>TOTAL</b>	<b>17.670.000</b>	<b>16.470.000</b>	13.622.992	2.815.000	16.440.000	<b>+ 30.000</b>

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

As despesas liquidadas até o mês de outubro, relativas à atividade de "concessão de benefícios aos servidores", totalizaram R\$ 13.622.992,00 (coluna "C" do quadro acima), comprometendo 82,71 % da dotação orçamentária anual no valor de R\$ 16.470.000,00 (coluna "B"). A análise do comportamento da execução mensal da despesa em cada um dos benefícios concedidos indica que:

- **Auxílio Creche:** A despesa liquidada no mês de outubro foi de R\$ 242.668,00 , mantendo-se dentro da média verificada nos meses anteriores. Para os meses de novembro e dezembro está sendo estimada uma despesa máxima de R\$ 500.000,00. Com isso, a despesa total projetada para o exercício 2007 é da ordem de R\$ 2.930.000,00 , indicando saldo orçamentário excedente de aproximadamente R\$ 170.000,00 (colunas "E" e "F" do quadro acima).
- **Auxílio Alimentação:** A despesa liquidada no mês de outubro foi de R\$ 1.090.577,00 , excedendo o valor médio verificado nos últimos meses, que foi de aproximadamente R\$ 1.015.000,00 . Estima-se para os próximos meses uma despesa total máxima de R\$ 2.050.000,00 , representando um gasto anual em torno de R\$ 12.105.000,00. Confirmando-se esta tendência, estima-se para o mês de dezembro a necessidade de reforço orçamentário de R\$ 155.000,00 . Conforme apontado no quadro demonstrativo acima, estes recursos poderão ser suplementados através do cancelamento de parte da dotação excedente no elemento de despesa "33.90.08 - auxílio creche".
- **Auxílio Transporte:** A despesa liquidada no mês de outubro foi de R\$ 130.732,00 , mantendo-se dentro da média verificada nos últimos meses. A despesa total máxima estimada para os próximos meses é de R\$ 265.000,00 , totalizando R\$ 1.405.000,00 no ano, ficando praticamente igual à dotação

orçamentária anual prevista no valor de R\$ 1.420.000,00 . O saldo orçamentário excedente estimado para este ano é de aproximadamente R\$ 15.000,00 .

## 2.6 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ OUTUBRO 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL (após contingenciamento)
	A	B	C	D = ( B - C )
33.50.41 – Contribuições	57.660	57.660	44.449	13.212
33.90.14 – Diárias	167.400	167.400	21.902	145.498
33.90.30 – Material de Consumo	2.325.000	1.700.000	557.316	1.687.684
33.90.33 – Passagens	232.500	112.500	22.519	89.981
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	4.650	4.650	0	4.650
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	7.336.900	7.536.900	3.687.673	3.849.227
33.90.47 – Obrigações Tribut. E Contribut.	15.438	15.438	4.256	11.182
33.90.92 – Despesas de Exerc. Anteriores	350.000	350.000	215.453	134.547
44.90.52 – Equip. e Material Permanente	409.325	409.325	15.345	393.980
<b>TOTAL</b>	<b>10.898.873</b>	<b>10.353.873</b>	<b>4.568.913</b>	<b>6.329.961</b>

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

Em linhas gerais, os gastos com a manutenção dos serviços administrativos mantiveram-se ligeiramente acima da média mensal observada desde o início do exercício. Embora o total de dispêndios no mês de outubro tenha alcançado R\$ 530.357,00 , contra média de R\$ 456.900,00 , o valor executado em 2007 corresponde a apenas 42% da dotação prevista na Lei Orçamentária Anual.

Desta forma, considerando o comportamento progresso das despesas neste programa, concluímos que o total executado não deverá exceder 60% do valor da previsão orçamentária, na ocasião do encerramento do exercício.

Destaque-se, ainda, a alteração no Quadro de Detalhamento de Despesa autorizada pela Portaria nº 167, de 3 de outubro de 2007, que promoveu remanejamento orçamentário de R\$ 80.000,00 e R\$ 120.000,00 de dotações previstas para material de consumo e passagens, respectivamente, em favor do elemento de despesa "Outros serviços de terceiros – pessoa jurídica", totalizando R\$ 200.000,00 de acréscimo a este item.

A seguir, discutiremos o comportamento individual dos elementos de despesa deste programa de trabalho até outubro.

✓ **Elemento de Despesa 33.90.14 – DIÁRIAS :**

**ANÁLISE COMPARATIVA**  
**“ DIÁRIAS – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.14 ”**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA EM 2006	DESPESA LIQUIDADA NO PERÍODO : JANEIRO A OUTUBRO 2006	DESPESA LIQUIDADA NO PERÍODO : JANEIRO A OUTUBRO 2007
Diárias no país	5.915	5.915	<b>1.845</b>
Diárias no exterior	17.200	11.884	<b>20.057</b>

Conforme informado no relatório de setembro, foram autorizadas, naquele mês, despesas referentes às diárias em viagens de parlamentares. Parte dos pagamentos foi efetivada em outubro, conforme descrito a seguir:

- a) Pagamento de duas diárias relativas à viagem do Deputado Cabo Patrício à cidade de Campo Grande/MS, no período de 12 a 14 de setembro, conforme Ato da Mesa Diretora nº 60/2007, publicado no DCL de 06/09/2007, no valor de R\$ 510,00.
- b) Pagamento de quatro diárias aos parlamentares Dep. Dr. Charles e Dep. Paulo Roriz, referentes a visita à sede da Organização das Nações Unidas e outros órgãos na cidade de Nova York, conforme Ato da Mesa Diretora nº 69/2007, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 28/09/2007, no valor total de R\$ 5.300,00 .

O montante gasto neste elemento de despesa atingiu, assim, R\$ 5.830,00 em outubro, e a despesa acumulada até esse mês é de R\$ 21.902,00 . Mantendo-se nos últimos dois meses de 2007 o ritmo de gastos observado até outubro, estima-se que o exercício se encerrará com saldo orçamentário da ordem de R\$ 130.000,00 .

Embora os dispêndios com diárias no exterior sejam ainda muito inferiores ao total da dotação orçamentária, deve-se atentar para o fato de que o total executado até o outubro neste subelemento já é 16,6% maior do que em todo o ano de 2006. Ademais, estes números não levam em conta a valorização do real frente ao dólar em relação ao ano passado, fator que elevaria em pelo menos mais 17% os gastos, se calculados em termos da moeda estrangeira.

✓ **Elemento de Despesa 33.90.30 – MATERIAL DE CONSUMO :**

**ANÁLISE COMPARATIVA**

**“ MATERIAL DE CONSUMO – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.30 ”**

R\$ 1,00

<b>PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA</b>	<b>DESPESA REALIZADA EM 2006</b>	<b>DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A OUTUBRO 2006</b>	<b>DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A OUTUBRO 2007</b>
Gêneros de alimentação	64.600	49.532	<b>53.848</b>
Material de expediente	588.600	408.503	<b>195.891</b>
Material de copa e cozinha	24.600	24.600	<b>13.254</b>
Material de limpeza e produtos de higienização	421.000	249.200	<b>3.976</b>
Material elétrico e eletrônico	58.600	38.183	<b>39.865</b>
Material para áudio, vídeo e foto	38.900	17.900	<b>31.409</b>
Material para utilização em gráfica	-	-	<b>36.181</b>

Dos principais subelementos que compõem o elemento de despesa “Material de Consumo”, constatou-se no mês de outubro que os itens “Gêneros de alimentação” e “Material de expediente” foram, em conjunto, responsáveis por 75% das despesas realizadas naquele mês. Foram liquidados também neste mês R\$ 3.976,00 , relativos à aquisição de material de limpeza e produtos de higienização.

De janeiro a outubro de 2006, o total de gastos nestes subelementos de despesa somou aproximadamente R\$ 788.000,00 , enquanto no mesmo período de 2007 o montante chegou a R\$ 370.500,00 , correspondendo a redução de 47%. Além disso, o valor acumulado neste elemento de despesa , no valor de R\$ 557.316,00 , permanece significativamente abaixo do valor da dotação orçamentária prevista para este ano (R\$1.700.000,00) , permitindo ocorrência de folga orçamentária ao final deste exercício.

Segundo relatório da Comissão Permanente de Licitações - CPL desta Casa foram concluídos no mês de outubro quatro processos licitatórios, estando outros dois em andamento, representando uma despesa ainda por ser liquidada de aproximadamente R\$ 158.000,00 . Esses processos são discriminados no quadro a seguir.

<b>ELEMENTO DE DESPESA : 33.90.30 – MATERIAL DE CONSUMO</b>
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)</b> Mês de <b>O U T U B R O</b>
Processo nº 951/2007 – Material de marcenaria, divisórias : R\$ 10.206,30
Processo nº 1004/2007 – Aquisição de Café : R\$ 16.620,00
Processo nº 959/2007 – Material gráfico : R\$ 129.517,80
Processo nº 1075/2007 – Material de consumo (copa e cozinha) : R\$ 11.594,02
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)</b> Mês de <b>O U T U B R O</b>
Processo nº 325/2007 – Toners para impressoras : R\$ 150.936,90 (sob recurso)
Processo nº 785/2007 – Medicamentos e material hospitalar: R\$ 7.040,01
<b>• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 157.976,90</b>

(\*) Relatório de Modalidades Licitatórias, da Comissão Permanente de Licitação (CPL-CLDF)

✓ **Elemento de Despesa 33.90.33 – PASSAGENS :**

**ANÁLISE COMPARATIVA  
" PASSAGENS – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.33 "**

R\$ 1,00

<b>PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA</b>	<b>DESPESA REALIZADA EM 2006</b>	<b>DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A OUTUBRO 2006</b>	<b>DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A OUTUBRO 2007</b>
Passagens para o país	25.700	690	<b>4.096</b>
Passagens para exterior	79.300	60.600	<b>18.423</b>

Até outubro, a despesa com emissão de bilhetes aéreos atingiu R\$ 22.519,00 , correspondente a 20% da previsão orçamentária para 2007. Este ritmo de dispêndios, se mantido até o final do exercício, produzirá uma economia superior a 60% em relação aos gastos observados em 2006 e permitirá que a dotação orçamentária excedente seja realocada para outros elementos de despesa ao final do ano, caso faça-se necessário.

✓ **Elemento de Despesa 33.90.39 – OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS / PESSOA JURÍDICA :**

**ANÁLISE COMPARATIVA  
"OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA JURÍDICA / ELEMENTO DE DESPESA 33.90.39"**

R\$ 1,00

<b>PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA</b>	<b>DESPESA REALIZADA EM 2006</b>	<b>DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A OUTUBRO 2006</b>	<b>DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A OUTUBRO 2007</b>
Assinatura de periódicos e anuidades	149.300	56.600	<b>82.922</b>
Locação de máquinas e equipamentos	173.100	113.024	<b>111.380</b>
Manutenção e conservação de máquinas e equipamentos	594.500	425.538	<b>343.774</b>
Energia elétrica	526.000	385.347	<b>382.565</b>
Água e esgoto	119.600	90.127	<b>112.786</b>
Correios	3.263.400	2.436.116	<b>1.457.283</b>
Telefonia fixa e móvel	2.544.100	1.828.731	<b>965.105</b>
Serviços de áudio, vídeo e foto	225.500	225.500	-
Serviços de cópias e reprodução de documentos	204.600	130.200	<b>167.400</b>

Dentre os principais componentes do elemento de despesa "Outros serviços de terceiros – Pessoa Jurídica", destacam-se as despesas com telecomunicações e serviços postais. Juntos, estes subelementos foram responsáveis por aproximadamente 69% dos dispêndios neste item em outubro.

Saliente-se que, a exemplo do que ocorreu com os elementos de despesa analisados anteriormente, substancial redução de gastos tem sido constatada neste item frente aos totais acumulados no mesmo período de 2006. Naquele ano, os dispêndios acumulados até outubro totalizavam R\$ 5,7 milhões, enquanto o montante gasto nos dez primeiros meses de 2007 alcançou R\$ 3,6 milhões. Este valor corresponde a 49% da

dotação orçamentária prevista para este ano, sugerindo que haverá folga orçamentária também neste elemento de despesa ao final de dezembro.

<b>ELEMENTO DE DESPESA :</b>
<b>33.90.39 – OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS / PESSOA JURÍDICA</b>
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)</b> Mês de <b>O U T U B R O</b>
Processo nº 684/2007 – Prestação de serviço de telefonia / 0800 : R\$ 31.383,33
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)</b> Mês de <b>O U T U B R O</b>
Processo nº 755/2007 – Limpeza de local de difícil acesso : R\$ 5.735,16 (Fracassado pela 2ª vez)
Processo nº 938/2006 – Serviço de engenharia elétrica : R\$ 54.938,66
<b>• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 60.673,82</b>

(\*) Relatório de Modalidades Licitatórias, da Comissão Permanente de Licitação (CPL-CLDF)

✓ **Elemento de Despesa 44.90.52 – EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE :**

A dotação orçamentária anual de 2007, prevista para aquisição de máquinas e materiais permanentes destinados a este programa de trabalho, é de R\$ 409.325,00 . Até outubro foram liquidados apenas R\$ 15.345,00 , representando 3,7% do total previsto para o exercício. Para os próximos meses existe a expectativa de realização de despesa da ordem de R\$ 14.800,00 , conforme processos licitatórios em andamento na Casa, relacionados a seguir.

<b>ELEMENTO DE DESPESA :</b>
<b>44.90.52 – EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE</b>
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)</b> Mês de <b>O U T U B R O</b>
Processo nº 1138/2007 – Controle de entrada e saída da CLDF : R\$ 17.970,00
<b>PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)</b> Mês de <b>O U T U B R O</b>
Processo nº 914/2007 – Aquisição de carrinhos para transporte : R\$ 2.336,67
Processo nº 910/2007 – Bebedouro e outros : R\$ 2.809,80
Processo nº 737/2006 – Controle de estacionamento (leitor de placas): R\$ 5.363,33
Processo nº 851/2007 – Distintivos policiais : R\$ 4.273,00
<b>• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 14.782,80</b>

(\*) Relatório de Modalidades Licitatórias, da Comissão Permanente de Licitação (CPL-CLDF)

## 2.7 – 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 OUTUBRO 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D = ( A - C )
33.90.14 – Diárias	2.325	2.325	0	2.325
33.90.33 – Passagens	2.325	2.325	0	2.235
33.90.36 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Física	65.000	65.000	18.786	46.214
33.90.39 – Outros Serv. Terceiros – Pessoa Jurídica	231.000	231.000	11.192	219.808
<b>TOTAL</b>	<b>300.650</b>	<b>300.650</b>	<b>29.978</b>	<b>270.582</b>

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

A despesa total liquidada com a capacitação de servidores da CLDF atingiu em outubro o montante de R\$ 29.978,00 (coluna "C" do quadro), o que corresponde a 10% a dotação autorizada de R\$ 300.650,00. Nota-se que significativa parcela de despesa realizada concentra-se no elemento de despesa 33.90.36 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Física (R\$ 18.786,00), decorrentes de serviços prestados por instrutores diretamente contratados pela CLDF.

De acordo com a consolidação das necessidades de treinamento para o exercício de 2007, elaborado no primeiro bimestre do ano e aprovada Mesa Diretora mediante a Ata da 4ª reunião do Gabinete da Mesa Diretora (Diário da CLDF de 12.02.07, pág. 10), foram previstos R\$ 288.298,00 para implementação da programação de treinamento/2007. Deste total, cerca de R\$ 41.208,00 estavam destinados para treinamento com instrutores internos, a serem computados na dotação prevista no subtítulo de "Administração de Pessoal". Com isto, a projeção para realização de despesas com treinamento em 2007 ficou estabelecida em aproximadamente R\$ 247.090,00.

Acerca da realização dos cursos previstos na programação de treinamento/2007, verificou-se a previsão do curso de "**Formação Policial - Armamento e Tiro, bem como Avaliação Psicológica**", destinado aos agentes de polícia legislativa da CLDF (Aviso de Abertura do Edital publicado no DCL de 01/06/2007). Embora tenha sido homologado o certame licitatório, no valor de R\$ 36.900,00 (Relatório da Comissão Permanente de Licitação; período: janeiro a outubro/2007), houve recursos de outras empresas participantes e, com isso, o processo não foi concluído. Avaliamos que dificilmente o curso previsto será executado no decorrer do presente exercício face aos óbices constantes nos autos do processo nº 862/2006.

Em síntese, considerando que as despesas liquidadas nesta atividade até outubro representam apenas 10% (R\$ 29.978,00) da dotação autorizada e, ainda, da impossibilidade de realização neste ano do curso de **“Formação policial - armamento e tiro, bem como avaliação psicológica”**, conclui-se que as despesas com o programa de trabalho “Capacitação de Recursos Humanos da CLDF” ficarão muito abaixo do levantamento inicial que era de aproximadamente R\$ 247.090,00. Desta forma, haverá considerável saldo orçamentário nesta atividade, possibilitando seu aproveitamento para eventuais reprogramações orçamentárias no orçamento da Casa.

No mês de outubro a programação de atividades de capacitação de recursos humanos beneficiou um total de 66 servidores, distribuídos conforme descrito no quadro a seguir:

<b>Eventos</b>	<b>Interno</b>	<b>Externo</b>	<b>Quant. Particip.</b>
Educação no Século XXI (seminário)		X	01
Seminário Nacional de Produção e Transmissão de Energia Elétrica		X	01
X Jornada Científica de Enfermagem ( Simpósio)		X	01
Estruturação e Gestão de Vida Financeira (curso)		X	01
XIII Semana Jurídica da UnB		X	01
Desenvolvimento na Plataforma JAVA		X	01
Encontro Nacional de Ciência da Informação		X	01
Curso de Formação de Auditores Líderes do Sistema de Gestão Ambiental		X	01
Curso de Políticas Públicas	X		14
Curso de JAVA	X		07
Curso de Java Avançado	X		10
Curso de Elaboração de Emendas ao PLOA 2008	X		27
<b>TOTAL DE SERVIDORES TREINADOS</b>			<b>66</b>

Fonte: Memorando nº 155/STDRH

Para o mês de novembro do corrente ano, segundo informações do Setor de Treinamento e Desenvolvimento de Recursos Humanos – STDRH, estão previstos a realização dos seguintes cursos: Linguagem Libras; Licitação e Contratos; Assédio Moral; Gestão de Pessoas e Atualização em Legislação Previdenciária; ISCCA-02 - Administração Cachê. Também está previsto a participação de servidores nos seguintes eventos externos : Fórum de Gestão do Conhecimento; VII Congresso Nacional de Arquivologia; Cálculo de Concreto Armado – CYPECAD e XIII Conferência Nacional de Saúde. É importante ressaltar que a participação de servidores nesses eventos externos não irão representar qualquer despesa para a Câmara Legislativa.

Quanto à realização do “Treinamento no Software Livre Phone”, estimado em R\$ 7.228,00, objeto do processo nº 692/2007, depende da conclusão das etapas do processo licitatório, conforme a publicação do Convite nº 04, no Diário da Câmara Legislativa do Distrito Federal, do dia 25/10/07, pág. 61.

## 2.8 – IMPLANTAÇÃO DA ESCOLA DO LEGISLATIVO DO D.F.

Em 31/outubro foi aprovado em segundo turno o Projeto de Resolução nº 04/2007, que cria a Escola do Legislativo do DF. A partir de sua publicação, em 14/11/2007, sob a forma da Resolução nº 230/2007, o Setor de Treinamento e Desenvolvimento de Recursos Humanos deixa de existir na estrutura administrativa da Casa, sendo substituído pela unidade administrativa "Escola do Legislativo", vinculada à Mesa Diretora.

## 2.9 - 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 OUTUBRO 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO
	A	B	C	D = ( B – C )
33.90.39 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Jurídica	10.350.000	8.650.000	3.014.520	5.635.480
<b>TOTAL</b>	<b>10.350.000</b>	<b>8.650.000</b>	<b>3.014.520</b>	<b>5.635.480</b>

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

Segundo relatório do 3º trimestre de 2007, referente às despesas com publicidade da CLDF, publicado no Diário Oficial do DF , de 30/10/2007, pág. 25, foram realizados até o mês de setembro as seguintes despesas relacionadas a esta Atividade:

- R\$ 1.839.501,00 : pagamento de despesas com serviços de publicidade e propaganda no corrente exercício;
- R\$ 63.231,00 : pagamento de despesas com publicações de matérias da CLDF no Diário Oficial do Distrito Federal, no exercício corrente.
- Total : R\$ 1.902.732,00

As demais despesas apresentadas neste relatório, nos valores de R\$ 2.619.600,00 e de R\$ 20.000,00 , estão vinculadas às dotações orçamentárias do subtítulo "Funcionamento da TV Legislativa" e da atividade de "Manutenção da CLDF", respectivamente.

Analisando o comportamento mensal da execução da despesa, verifica-se que no mês de outubro houve crescimento acentuado no volume de recursos liquidados, no valor de R\$ 1.111.789,00 , influenciado pela realização de campanhas publicitárias da CLDF veiculadas nos meios de comunicação, com destaque para a campanha "Paz no Trânsito". Com isso, a despesa liquidada até o momento totaliza R\$ 3.014.520,00 , representando 34,85 % da dotação orçamentária prevista para o exercício 2007, no valor de R\$ 8.650.000,00 . As informações obtidas junto à área responsável pela execução orçamentária desta Casa indicam que o saldo orçamentário disponível para esta atividade, no valor de R\$ 5.635.480,00, deverá ser utilizado até o final do exercício.

Conforme mencionado no relatório anterior, a licitação que visa a contratação de duas agências de propaganda para prestação de serviços de publicidade da CLDF, prevista para ocorrer no próximo dia 19 de novembro, foi adiada conforme aviso publicado no Diário da Câmara Legislativa do DF, de 16/10/2007, pág. 8. Segundo decisão nº 5.128/2007, do Tribunal de Contas do Distrito Federal - TCDF, foi constatado problemas na composição do edital de licitação, mais precisamente no detalhamento da planilha de custos das campanhas publicitárias a serem realizadas. No entanto, essas informações já foram repassadas pela Câmara Legislativa ao TCDF e espera-se que, após análise pelo Plenário daquela Corte, seja retomado o respectivo processo licitatório.

## 2.10 - 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 OUTUBRO/2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ANUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO
	A	B	C	D = ( B – C )
33.90.39 – Outros Serv. Terceiros – Pessoa Jurídica	4.200.000	3.929.400	2.947.050	982.350
<b>TOTAL</b>	<b>4.200.000</b>	<b>3.929.400</b>	<b>2.947.050</b>	<b>982.350</b>

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

A evolução das despesas liquidadas neste subtítulo permanecem inalteradas em relação aos meses anteriores. Foram realizados até o momento nove pagamentos mensais de R\$ 327.450,00 , relacionados à contratação de empresa especializada em produção e veiculação da TV Legislativa, totalizando R\$ 2.947.050,00 . De acordo com o quadro demonstrativo acima, o saldo orçamentário disponível atual, no

valor de R\$ 982.350,00 (coluna "D"), corresponde exatamente ao total de recursos necessários à realização de pagamentos até o final deste exercício financeiro.

## 2.11 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

Permanecem inalteradas as informações apresentadas no relatório anterior relativas ao comportamento deste subtítulo, sem previsão para sua implementação neste exercício. Com isso, a dotação orçamentária anual de R\$ 930.000,00 não será utilizada, podendo, inclusive, ser transferida para outros programas de trabalho que venham a necessitar de suplementação orçamentária.

## 2.12 – 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 OUTUBRO 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D = (B - C)
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	460.000	460.000	456.934	3.066
31.90.96 – Ressarcimento Pessoal Requisitado	1.678.500	1.678.500	1.028.879	649.621
33.90.93 – Indenizações e Restituições	3.500.000	3.240.000	2.168.136	1.071.864
<b>TOTAL</b>	<b>5.638.500</b>	<b>5.378.500</b>	<b>3.653.949</b>	<b>1.724.551</b>

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

Até o mês de novembro foram liquidados da dotação orçamentária para esta atividade, segundo ilustra o quadro acima, recursos no valor de R\$ 3.653.949,00 (coluna "C" do quadro), representando 67,9 % da dotação anual prevista, que é de R\$ 5.378.500,00 (coluna "B" do quadro). O saldo para fazer face às despesas até o final do exercício é de R\$ 1.724.551,00.

- ✓ **Despesas de exercícios anteriores c/ pessoal requisitado - (elemento de despesa 31.90.92) :**

O total gasto no exercício para esta finalidade continua estabilizado em R\$ 456.934,00, valor observado desde junho. O saldo orçamentário remanescente para o elemento de despesa é pequeno, apenas R\$ 3.066,00. Importa destacar que, havendo o surgimento de reconhecimento desse tipo de despesa até o final do presente exercício financeiro, será necessário a devida suplementação orçamentária neste elemento de despesa.

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

O acompanhamento das despesas nesta rubrica demonstra que no mês de outubro foram liquidados R\$ 154.132,00, importando num acréscimo de 48,08% quando comparado em relação ao mês anterior (R\$ 74.117,00). As despesas liquidadas no ano já acumulam R\$ 1.028.879,00 (coluna "C" do quadro demonstrativo) e representam 61,30% da dotação orçamentária anual prevista de R\$ 1.678.500,00 (quadro "B" do quadro). O saldo orçamentário de R\$ 649.621,00 demonstra-se suficiente para os dispêndios até o final do exercício.

De acordo com informações do Setor de Recrutamento e Seleção da CLDF, dentre os 1.911 servidores atualmente em exercício na CLDF, 170 (8,89%) são funcionários requisitados de outros órgãos públicos. Deste total, 17 são requisitados com ônus para a CLDF.

Face o advento da Resolução nº 229/2007 (Diário da Câmara Legislativa do DF, edição 01/10/2007, pág. 4), em especial as medidas consubstanciadas no artigo 19 que afetam diretamente os 17 servidores requisitados com ônus para a CLDF, originários da União, dos Estados ou dos Municípios, já comentadas no relatório analítico anterior, prevê-se que poderá ocorrer uma acentuada tendência na diminuição das despesas com ressarcimento de pessoal requisitado, a ser conferida nos próximos relatórios analíticos.

**Verbas Indenizatórias dos Parlamentares - (elemento de despesa 33.90.93 - Indenizações e Restituições) :**

Os gastos referentes a indenizações relativas à atividade parlamentar sofreram em outubro (R\$ 278.951,00) acréscimo da ordem de 24,76% em relação ao mês anterior (R\$ 223.581,00), sendo o total de gastos acumulados no ano da ordem de R\$ 2.168.136,00.

Ao examinar o saldo orçamentário nesta rubrica, em torno de R\$ 1.071.864,00, é perceptível averiguar que haverá uma expressiva folga orçamentária nesta dotação, passível inclusive para o aproveitamento a eventuais reprogramações orçamentárias que se fizerem necessárias realizar no orçamento da Casa, principalmente ao se considerar três aspectos: a) ao longo do período de janeiro a outubro do corrente ano o cronograma de desembolso nesta rubrica apresentou uma média de R\$ 216.813,60/mensais; b) a proximidade do término do exercício de apenas dois meses; c) o fato de que alguns deputados distritais optam por não utilizar a totalidade dos recursos disponibilizados.

Para verificar o detalhamento mensal da prestação de contas dos parlamentares da CLDF relativa à utilização da verba indenizatória, acesse o portal da CLDF pelo seguinte endereço eletrônico: <http://www.cl.df.gov.br/portal/transparencia/verba-indenizatoria/quadro-demonstrativo/>

## 2.13 – 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 (*)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ OUTUBRO 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE NOVEMBRO A DEZ. / 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA ANUAL	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
31.90.01 – Inativos ( Fonte 100 )	910.000	-	-	-	-	-
31.90.01 – Inativos ( Fonte 106 )	7.959.419	7.929.419	6.491.996	1.717.000	8.208.996	-279.577
31.90.03 – Pensionistas ( Fonte 100 )	1.300.030	1.300.030	674.074	0	674.074	625.956
31.90.03 – Pensionistas (Fonte 106)	550.000	550.000	302.059	209.000	511.059	38.941
<b>TOTAL</b>	<b>10.719.449</b>	<b>9.779.449</b>	<b>7.468.129</b>	<b>1.926.000</b>	<b>9.394.129</b>	<b>385.320</b>

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

A Resolução 229/2007, editada com vistas a provocar uma redução nas despesas com pessoal da CLDF, estabeleceu os seguintes incentivos para a concessão de aposentadoria aos servidores da CLDF:

- ✓ Continuidade da concessão do auxílio-alimentação pelo prazo de 1 (um) ano, contados da data da aposentadoria do servidor;
- ✓ Promoção de três padrões na carreira;
- ✓ Pagamento em pecúnia da licença-prêmio não usufruída.

Essas medidas têm por objetivo incentivar a aposentadoria de servidores. A aposentadoria de servidores e o conseqüente pagamento da folha de inativos e pensionistas com recursos originados na contribuição previdenciária dos servidores da ativa (denominada Fonte 106) não representam despesas de pessoal contabilizadas para efeitos do enquadramento da CLDF nos limites estabelecidos nas LRF. Portanto, o incentivo a aposentadoria de servidores representa na prática redução de despesas de pessoal contabilizadas para efeitos dos limites da LRF.

Os incentivos adotados apresentaram resultados. O número de inativos da CLDF que em setembro era de 67 passou para 83 no mês de outubro. Incremento de 23,8%. Foram 16 novas aposentadorias no transcurso desse último mês. Como as medidas de incentivo valem por um período determinado, espera-se a adesão de novos servidores. Levantamento efetuado através dos atos com solicitação de aposentadoria publicados no DCL indicou a ocorrência de 23 solicitações. Caso todas as solicitações se confirmem, o número de inativos da CLDF a partir do mês de novembro será de 90 servidores. Um crescimento de 34,3%.

Em razão desse incremento no número de aposentados da CLDF, as dotações atualmente disponíveis no elemento de despesa 31.90.03 (Pagamento de Inativos), na fonte 106, deverão ser suplementadas na ordem de R\$ 600.000,00. No momento estuda-se a possibilidade de efetivar esta suplementação, sendo oferecidos em contrapartida recursos excedentes previstos na fonte 100, no elemento de despesa "31.90.03 – pagamento de pensionistas".

No caso de pensionistas não há previsão de aumento do número de beneficiários. A despesa total estimada para este exercício deverá ficar abaixo da dotação orçamentária anual, indicando um saldo orçamentário positivo de aproximadamente R\$ 39.000,00 .

Nas tabelas abaixo estão discriminados os valores estimados para cada subelemento de despesa deste programa para os próximos meses.

### **PROJEÇÃO DAS DESPESAS COM SERVIDORES INATIVOS**

R\$ 1,00

Principais Subelementos de Despesa	Despesa Liquidada em Jan. a Setembro/ 2007	Despesa Liquidada em OUTUBRO / 2007	Despesa Mensal Máxima Estimada para Novembro / Dez.
<b>Proventos</b>	4.307.490,69	483.910,70	<b>490.000</b>
<b>Vantagens incorporadas</b>	397.615,44	44.203,31	<b>45.000</b>
<b>Adicional por tempo de serviço</b>	726.300,79	81.048,49	<b>82.000</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5.431.406,92</b>	<b>609.162,50</b>	<b>617.000</b>
			X 2 meses = <b>1.234.000</b>
<b>Gratificação natalícia</b>	433.105,23	18.321,67	<b>+ 60.000</b>
<b>Crescimento de 34,3 % no nº de aposentados</b>			<b>+ 423.000</b>
<b><u>DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA OS MESES DE NOVEMBRO A DEZEMBRO</u></b>			<b>= 1.717.000</b>

**PROJEÇÃO DAS DESPESAS COM PENSIONISTAS**

R\$ 1,00

<b>Principais Subelementos De Despesa</b>	<b>Despesa Liquidada em Jan. a Setembro / 2007</b>	<b>Despesa Liquidada em OUTUBRO / 2007</b>	<b>Despesa <u>Mensal</u> Máxima Estimada para Novembro / Dez.</b>
Pensões civis	812.731,89	90.626,1	<b>92.000</b>
TOTAL			<b>92.000</b> X 2 meses = <b>184.000</b>
Gratificação natalícia	55.900,79	16.874,29	<b><u>25.000</u></b>
<b><u>DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA OS MESES DE NOVEMBRO A DEZEMBRO</u></b>			<b>= 209.000</b>