



**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 SETEMBRO - 2007**

1 - INTRODUÇÃO

O acompanhamento da execução orçamentária da Câmara Legislativa do Distrito Federal mostra que até o mês de setembro já foram liquidados recursos da ordem de R\$ 159.171.419,43 de uma dotação anual de R\$ 270.114.311,00, significando comprometimento de 58,9% deste total. O saldo orçamentário atual é de R\$ 110.942.892,00 para fazer frente às despesas no período de outubro a dezembro deste exercício. Importa lembrar que neste saldo não está incluído o contingenciamento orçamentário de R\$ 46.633.810,00, aprovados respectivamente pelos Atos da Mesa Diretora de nºs 26/2007 e 53/2007. Ao se considerar este corte orçamentário, o saldo anual passa a ser de R\$ 64.309.082,00.

**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 LIQUIDADADA ATÉ SETEMBRO DE 2006	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ SETEMBRO DE 2007	VARIAÇÃO DA DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JAN a SET 2006 / JAN a SET 2007 (%)
	A	B	C	D	E = D / C
Pessoal e Encargos Sociais	167.745.889	203.207.859	122.731.017	135.860.793	+ 10,7
Outras Despesas Correntes	43.541.057	57.791.477	31.106.678	22.914.581	- 26,3
Investimentos	2.465.351	9.114.975	2.414.875	396.045	- 83,6
TOTAL	213.752.297	270.114.311	156.252.570	159.171.419	+ 1,87

(*) – 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.

Com base no quadro ilustrado anteriormente, a análise sob a ótica do “grupo de despesa” mostra que a despesa liquidada pela CLDF no período de janeiro a setembro deste ano, quando comparado com o mesmo período de 2006, apresentou um leve crescimento de 1,87% no volume de despesas liquidadas. No grupo de despesa “pessoal e encargos sociais” houve acréscimo de 10,7%, enquanto que nos demais grupos, ou seja, “outras despesas correntes” e “investimentos”, a redução foi bastante significativa : queda de 26,3% e 83,3 %, respectivamente.

Embora no mês de setembro não tenha ocorrido nenhuma reprogramação nas dotações orçamentárias da CLDF, efetivamente computada, foi aprovado pela Mesa Diretora, através do Ato nº 061/2007, e encaminhado ao GDF, solicitação de abertura de crédito suplementar no valor de R\$ 2,0 milhões para reforço orçamentário no elemento de despesa 44.90.92, dentro do programa de trabalho “Construção da Sede da Câmara Legislativa do DF”, visando atender despesas de exercícios anteriores com a NOVACAP. Os recursos cancelados foram remanejados dos programas de trabalho “Modernização do Sistema de Informática” (no valor de R\$ 1,0 milhão) e de “Publicidade e Propaganda da CLDF” (no valor de R\$ 1,0 milhão). Durante o mês de outubro essa movimentação deverá ser efetivada, tendo em vista que o Poder Executivo local sancionou a Lei nº 4.023, de 05 de outubro de 2007, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal de 08.10.07, contemplando o supracitado crédito suplementar.

Com relação ao enquadramento dos gastos com pessoal da Câmara Legislativa nos termos da decisão do Supremo Tribunal Federal, que entendeu ser constitucional o percentual de 3% sobre a receita corrente líquida como limite de despesas de pessoal para o Poder Legislativo distrital, foi aprovado pelo plenário desta Casa o Projeto de Resolução nº 42/2007, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 27.09.07, que objetiva promover os ajustes necessários para adequação da Câmara Legislativa do Distrito Federal aos limites de despesas com pessoal imposto pela Lei de Responsabilidade Fiscal. Além de proibir no período de 1º de outubro de 2007 a 30 de setembro de 2008 qualquer aumento na despesa com pessoal, destaca-se a seguir algumas premissas que nortearam o referido Projeto:

- Necessidade de redução das despesas com pessoal da CLDF em R\$ 12.648.995,61, a ser alcançada até abril de 2008, correspondendo a 1,76% da Receita Corrente Líquida (RCL) do GDF estimada para o período de 12 meses;
- Inclusão no cálculo da RCL da parcela do Fundo Constitucional, relativa a “outras despesas correntes” e das contribuições para os fundos de saúde destinados a servidores da CLDF, Polícia Militar e Corpo de Bombeiros;
- Projeção de crescimento da RCL em R\$ 50 milhões/mês;

Com relação às expectativas de despesas a serem realizadas nos próximos três 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 LIQUIDADA ATÉ S E T E M B R O D E 2007	% LIQUIDADO	SALDO DISPONÍVEL ATUAL
	A	B	C = (B/A)	D = (A – B)
Modernização do Sistema de Informática	10.669.990	679.648	6,4 %	9.990.342
Funcionamento da Fundação Câmara Legislativa	6.000.000	-	-	6.000.000
Reformas e Benfeitorias no Ed. Sede da CLDF	1.075.650	-	-	1.075.650
Construção da Sede da CLDF	0	-	-	0
Administração de Pessoal da CLDF	190.349.910	127.795.967	67,1 %	62.553.943
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	17.670.000	12.159.014	68,8 %	5.510.986
Manutenção dos Serviços Administrativos Gerais	10.898.873	4.038.555	37,1 %	6.860.318
Capacitação de Recursos Humanos da CLDF	300.650	21.891	7,3 %	278.759
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	1.902.732	18,4 %	8.447.268
Funcionamento da TV Legislativa	4.200.000	2.619.600	62,8 %	1.580.400
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	3.220.867	57,1 %	2.417.633
Pagamento de Inativos e Pensionistas da CLDF	10.719.449	6.733.145	62,8 %	3.986.304
T O T A L	270.114.311	159.171.419	58,9 %	110.942.892

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 SETEMBRO DE 2007
	A	B	C
33.90.35 – Consultoria	39.990	-	0
33.90.39 – Outros Serv. Terceiros – Pessoa Jurídica	3.000.000	2.995.000	292.648
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	5.000	0
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	7.630.000	7.500.000	387.000
TOTAL	10.669.990	10.500.000	679.648

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

As despesas realizadas com informática nos últimos nove meses contabilizaram um valor de R\$ 679.648,00 (coluna "C" do quadro acima), o que representa 6,4% da dotação atualizada que é de R\$ 10.500.000,00 (coluna "B"). Desse montante, nota-se que 71,4% dos recursos estão destinados à aquisição de equipamentos e material permanente (elemento de despesa 44.90.52) e 28,5% na rubrica "33.90.39 – outros serviços de terceiros – pessoa jurídica".

Ao examinar o cronograma de desembolso deste projeto no período de janeiro a setembro do corrente ano, nota-se que as despesas liquidadas no mês de agosto (R\$ 420.308,00) superaram os demais meses, sendo responsável por 61,8% do volume de despesas liquidadas no ano (R\$ 679.648,00). Isto se deu, em parte, ao pagamento das despesas provenientes do processo nº 1057/2006 – Aquisição de Fotolito Digital (imagesetter) acompanhado de uma estação de gerenciamento para a CLDF, no valor de R\$ 387.000,00, vinculada ao elemento de despesa 44.90.52, conforme "Relatório de Performance por Programa de Trabalho, de setembro/2007", emitido pelo Setor de Execução Orçamentária da CLDF.

Considerando o comportamento da execução de despesa até o mês de setembro, o saldo orçamentário é de R\$ 9.990.342,00. Analisando as expectativas de despesas com informática para os próximos 03 meses, conforme detalhadas nos quadros demonstrativos a seguir, estima-se um valor total de aproximadamente R\$ 4.560.698,34, a ser liquidado até o mês de dezembro. Confirmando-se esta tendência, o saldo orçamentário anual será passível de aproveitamento para futuros remanejamentos orçamentários, podendo ser oferecido em contrapartida para reforço de dotação em outros programas de trabalho da CLDF.

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA :
33.90.39 – OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS / PESSOA JURÍDICA (*)

PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS OU EM ANDAMENTO / VALORES HOMOLOGADOS (*)
Processo nº 459 / 2007 – Ferramentas de Desenvolvimento Softwares : R\$ 206.293,01 – <u>Pregão Fracassado</u> (Relatório CPL – JAN/SET 2007)
Processo nº 460 / 2007 – Aquisição de Softwares : R\$ 480.900,00 – <u>Pregão Homologado</u> (Relatório CPL – JAN/SET 2007)
Processo nº 747 / 2006 – Sistema Operacional Red Hat : R\$ 6.000,00 – <u>Pregão Homologado</u> (Relatório CPL – JAN/SET 2007)
• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 683.193,01

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA :
44.90.52 – AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS / MATERIAL PERMANENTE

PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)
Processo nº 402/2007 – Aquisição de microcomputadores, impressoras, mesa digitalizadora, estabilizadores : R\$ 1.144.308,00 – <u>Pregão Homologado</u> .
Processo nº 404/2007 – Servidores de rede : R\$ 237.200,00 – <u>Pregão Homologado</u> .
Processo nº 406/2007 – Aquisição de um sistema ininterrupto de potência (UPS) - Nobreaks e 02 aparelhos de ar condicionado : R\$ 85.640,00 – <u>Pregão Homologado</u> .
Processo nº 883/2007 – Aquisição de 40 microcomputadores tipo Notebook : R\$ 133.600,00 – <u>Pregão Homologado</u> .

PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)
Processo nº 405/2007 – Aquisição de Storage (equipamentos utilizados para armazenamento de dados e backup) : R\$ 855.357,33 – <u>Pregão em andamento</u>
Processo nº 403/2007 – Solução de rede Switches (equipamentos ativos de rede e acessórios – substituição da atual infra-estrutura de rede de dados): R\$ 1.421.400,00 – <u>Pregão em andamento</u>

• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 3.877.505,33

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

Mediante a discriminação dos processos contidos nos quadros demonstrativos acima, merece destaque a aquisição de microcomputadores, impressoras, mesa digitalizadora, estabilizadores, no valor de R\$ 1.144.308,00 e a solução de rede Switches (equipamentos ativos de rede e acessórios – substituição da atual infra-estrutura de rede de dados, no valor de R\$ 1.421.400,00). Ambos representam 56,2% do montante total estimado em R\$ 4.560.698,34.

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 CONTINGEN- CIAMENTO (*)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ SETEMBRO 2007	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL
	A	B	C	D = (B-C)
44.90.51 – Obras e Instalações	1.075.650,00	75.650,00	-	75.650
TOTAL	1.075.650,00	75.650,00	-	75.650

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

Conforme já informado no relatório anterior, parte da dotação orçamentária anual prevista para este programa de trabalho foi contingenciada em R\$ 1 milhão, sendo o saldo disponível atual de R\$ 75.650,00. Conforme deliberação contida em ato da Mesa Diretora de 03/08/07, a construção de salas para atendimento psicossocial foi adiada por motivo de insuficiência de dotação orçamentária para cobrir as despesas no exercício corrente. Desta forma, não há previsão de despesa com reformas e benfeitorias no edifício sede da CLDF a ser realizada até o fim de 2007.

2.3 – CONSTRUÇÃO DA SEDE DA CLDF

A realização da sessão pública prevista para o dia 27/09/07 para recebimento e abertura das propostas com finalidade de selecionar a empresa de engenharia para conclusão da obra de construção do Edifício Sede da Câmara Legislativa do Distrito Federal, conforme Edital de concorrência nº 034/2007-ASCAL/PRES., foi adiada por conveniência administrativa para o dia 25 de outubro de 2007 (Aviso de Adiamento da NOVACAP; Diário Oficial do Distrito Federal de 19/09/07, pág. 50). O custo estimado da obra, previsto no anexo II do referido edital, foi reduzido de R\$ 79.547.961,84 para R\$ 73.404.486,53 devido à identificação de erro do orçamento referente às instalações elétricas do prédio. O prazo previsto para execução da obra é de 720 dias corridos.

Em virtude do surgimento de um resíduo (passivo contratual) com a NOVACAP, a Mesa Diretora aprovou o Ato nº 061/2007, que trata da abertura de crédito suplementar no valor de R\$ 2,0 milhões a serem destinados ao programa de trabalho "Construção da Sede da CLDF", com finalidade de quitar dívidas de exercícios anteriores (elemento de despesa 44.90.92), alusivas ao percentual sobre o gerenciamento e a fiscalização da obra já executada. Esses recursos serão remanejados dos programas de trabalho de

“Modernização do Sistema de Informática” (no valor de R\$ 1,0 milhão) e de “Publicidade e Propaganda da CLDF” (no valor de R\$ 1,0 milhão). Durante o mês de outubro essa movimentação deve ser efetivada, tendo em vista que o Poder Executivo local sancionou a Lei nº 4.023, de 05 de outubro de 2007, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal de 08.10.07, contemplando o supracitado crédito suplementar.

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 SETEMBRO 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE OUT. 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	147.475.451	109.531.181	36.985.000	146.516.181	959.270
31.90.13 – Obrigações Patronais: INSS	12.500.000	10.674.929	6.716.998	3.600.000	10.316.998	357.931
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.343.265	933.795	728.980	132.000	860.980	72.815
31.90.92 – Desp. Exercícios Anteriores	12.205.735	12.205.735	10.818.808	3.640.000	14.468.808	-2.263.073
Dotação prevista para atender possíveis erros de projeção		0				
TOTAL	190.349.910	171.289.910	127.795.967	44.357.000	172.162.967	-873.057

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

Em setembro, as despesas totais relativas à administração de pessoal totalizaram R\$ 12.611.007,00, menor valor mensal constatado em 2007. Esta redução deve-se ao adiamento do pagamento de despesas de exercícios anteriores – elemento 31.90.92 – referentes a gastos com adicional por tempo de serviço, funções comissionadas e incorporações de décimos de anos anteriores, como informado no relatório de agosto.

Conforme exposto na tabela anterior, o total de dispêndios acumulados até setembro no programa atingiu R\$ 127.795.967,00, ou aproximadamente 75% da dotação orçamentária prevista para 2007. Tendo em vista os desembolsos previstos para cada elemento de despesa, prevê-se a ocorrência de saldo orçamentário positivo ao fim do exercício, salvo para os gastos relativos a compromissos de períodos anteriores. Depreende-se dos dados, ainda, que há necessidade de reforço de aproximadamente R\$ 2.300.000,00 ao orçamento para esta finalidade, para que tais débitos sejam integralmente saldados até o final de 2007. Neste sentido, já estão sendo tomadas providências para alteração no Quadro de Detalhamento de Despesa no valor de R\$ 2,0 milhões, o que indica necessidade de incremento residual de aproximadamente R\$ 300 mil até o final do ano.

Na tabela abaixo são apresentados os valores previstos mensalmente para cada modalidade de gastos relativos a exercícios anteriores:

Despesas de Exercícios Anteriores - 31.90.92								
Previsão de Gastos Set/Dez 2007 - em R\$ 1,00								
Mês	Finalidade	Valor	Mês	Finalidade	Valor	Mês	Finalidade	Valor
Setembro	ATS	700.000	Outubro	ATS	300.000	Novembro	CL1	110.000
	CL1	110.000		CL1	110.000		Décimos	700.000
	Décimos	200.000		Décimos	600.000			810.000
		1.010.000			1.010.000			
Total								
	ATS	1.000.000						
	CL1	440.000						
	Décimos	2.200.000						
		3.640.000						

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

Principais Subelementos De Despesa	Despesa Liquidada de jan. a agosto / 2007	Despesa Liquidada em setembro / 2007	Despesa <u>Mensal</u> Máxima Estimada para Outubro / Dez.
Vencimentos	57.873.165	7.421.212	7.400.000
Adicional por tempo de serviço	4.477.520	582.761	585.000
Adicional de insalubridade	692.964	81.678	85.000
Vantagem pessoal	1.799.112	215.827	220.000
Abono especial	770.809	97.383	100.000
Repres./Vencim. Sem vínculo efetivo	10.196.635	1.285.837	1.300.000
Gratificação de atividade legislativa	9.839.509	1.237.141	1.240.000
Abono de permanência	329.197	65.528	65.000
TOTAL	85.978.914	10.987.372	10.995.000
			<u>Despesa Total Estimada para os próximos 3 meses :</u>
			10.995.000 x 3 meses
			= 32.985.000
Férias	5.025.341	151.724	+ 200.000
Gratificação natalícia	6.844.851	493.785	+ 3.800.000
<u>DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA OS MESES DE OUTUBRO A DEZEMBRO</u>			= 36.985.000

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

R\$ 1,00

Principais Subelementos De Despesa	Despesa	Despesa Liquidada	Despesa
	Liquidada Jan. a Agosto / 2007	em Setembro / 2007	Mensal Máxima Estimada para Outubro / Dez.
Substituições	527.742,06	20.754,22	30.000
Adicional noturno	70.601,85	9.431,34	10.000
Gratíf. pelos encargos de seleç. Aperf.	27.596,28	-	4.000
Horas extras	72.854,05	-	-
TOTAL	698.794,24	30.185,56	44.000
			x 3 meses =
<u>DESPESA TOTAL ESTIMADA DE</u>			<u>132.000</u>
<u>OUTUBRO A DEZEMBRO</u>			

Ademais, merecem destaque os efeitos da publicação, em 1º de outubro, da Resolução 229/2007, que estabelece as providências a serem tomadas pela CLDF objetivando o enquadramento da CLDF à Lei de Responsabilidade Fiscal. De acordo com o Art. 20, II da Lei Complementar 101/2000, o conjunto dos gastos com pessoal da CLDF e do TCDF não deve exceder 3% da Receita Corrente Líquida do Distrito Federal. Ainda de acordo com o dispositivo legal, a repartição deste total deverá corresponder ao valor médio dos percentuais individuais observados nos três exercícios que antecederam o ano de entrada em vigor da LRF. Os percentuais repartidos entre as duas instituições observados àquela época foram:

1997		1998		1999		Média	
CLDF	TCDF	CLDF	TCDF	CLDF	TCDF	CLDF	TCDF
1,711%	1,289%	1,771%	1,229%	1,802%	1,198%	1,761%	1,239%

Considerando a determinação legal de atingimento da meta de 1,76% nos 2 quadrimestres que se seguirem à publicação do acórdão relativo à ADI 3756 julgada pelo STF, a Resolução 229/2007 trouxe uma série de medidas visando à redução de gastos com pessoal no valor aproximado de R\$ 15,5 milhões. Suas premissas são descritas no quadro abaixo:

1. Percentual da CLDF em 1,76% da RCL
2. Inclusão, no cálculo da Receita Corrente Líquida, de parte do Fundo Constitucional do Distrito Federal e das contribuições para o fundo de saúde dos servidores da PMDF, CBMDF e CLDF.
3. Crescimento mensal estimado da RCL: R\$ 50 milhões
4. Necessidade de redução das despesas com pessoal da CLDF de pelo menos R\$ 12,6 milhões até abril/2008.

Para efeito de cálculo do limite de gastos permitidos para o legislativo apresentou-se, em anexo à Resolução 229/2007, estimativa para a Receita Corrente Líquida do Distrito Federal no valor de R\$ 8,2 bilhões em 1º de abril de 2008, momento em que é previsto o reenquadramento à Lei de Responsabilidade Fiscal. Utilizando-se o percentual de 1,76% como limite para os gastos com pessoal da CLDF, temos que, ao cabo do segundo quadrimestre após o anúncio das medidas, as despesas deverão atingir o valor anual aproximado de R\$ 141,6 milhões. Esta estimativa leva em conta, ainda, parcela do Fundo Constitucional do Distrito Federal, no valor de R\$ 441,0 milhões, conforme entendimento do TCDF.

A tabela a seguir mostra o total de servidores e inativos no mês de setembro, separados por modalidade de provimento:

Quantitativo de servidores da CLDF – Exercício 2007

Servidores	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set
• Efetivos	816	815	815	815	814	811	809	809	809
• Efetivos cedidos	21	22	21	21	21	23	22	23	23
• Livre	658	749	785	772	797	797	798	789	805
Provimento									
• Requisitados	129	159	170	171	209	181	182	175	178
• Inativos	65	65	66	66	67	67	67	67	67
• Pensionistas	32	32	32	32	32	32	32	32	32
• TOTAL	1.721	1.842	1.889	1.877	1.940	1.911	1.910	1.895	1.914

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

2.5 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

Até o mês de setembro o volume de recursos liquidados com a concessão de benefícios aos servidores da CLDF acumula o montante de R\$ 12.159.014,00, indicando um comprometimento de 74 % da dotação orçamentária anual, já contingenciada, que é de R\$ 16.470.000,00 (coluna "B" do próximo quadro demonstrativo). Considerando-se que a projeção de despesa anual fique em torno de R\$ 16.419.015,00 (coluna "E"), estima-se a necessidade de reforço orçamentário para o pagamento dos auxílios Alimentação - 33.90.46 e Transporte - 33.90.49, conforme apresentado na coluna "F".

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ SETEMBRO 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE OUTUBRO 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	2.187.004	780.000	2.967.004	+132.996
33.90.46 – Auxílio Alimentação	12.450.000	11.950.000	8.962.599	3.060.000	12.022.599	- 72.599
33.90.49 – Auxílio Transporte	1.770.000	1.420.000	1.009.412	420.000	1.429.412	- 9.412
TOTAL	17.670.000	16.470.000	12.159.014	4.260.000	16.419.015	+ 50.985

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

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

O acompanhamento das despesas realizadas até o mês de setembro demonstra que já foram liquidados R\$ 2.187.004,00, o que corresponde a 71 % da dotação atualizada (após contingenciamento) de R\$ 3.100.000,00. Com base na evolução das despesas dos últimos meses, estima-se para o período de outubro a dezembro um comprometimento de R\$ R\$ 260.000,00/mês, o que resultará numa estimativa anual de aproximadamente R\$ 2.967.004,00 (coluna "E" do quadro demonstrativo). Permanecendo esta tendência, a dotação anual contingenciada nesta rubrica (R\$ 3.100.000,00), será suficiente para atender as despesas até o término do exercício, ficando um saldo positivo de aproximadamente de R\$ 132.996,00.

O número de servidores atendidos com auxílio pré-escolar em setembro, conforme memorando nº 085/2007 – SS/DSS, foi de 454 servidores, beneficiando 549 dependentes.

✓ **Elemento de Despesa 33.90.46 (Auxílio alimentação) :**

A despesa realizada até o mês de setembro com o pagamento do auxílio alimentação totaliza o valor 8.962.599,00 (coluna "C" do quadro demonstrativo acima). Projetando-se para os meses de outubro a dezembro uma despesa mensal em torno de R\$ 1.020.000,00, a previsão da despesa para o próximo trimestre será de R\$ 3.060.000,00. O saldo orçamentário atual, com base na dotação contingenciada é de R\$ 2.987.401,00, indicando necessidade de reforço orçamentário de aproximadamente R\$ 72.599,00.

O número de servidores atendidos com este benefício em setembro foi de 1.798, conforme memorando nº 085/2007 – SS/DSS.

✓ **Elemento de Despesa 33.90.49 (Auxílio Transporte) :**

Até o mês de setembro as despesas desta rubrica foram de R\$ 1.009.412,00 para uma dotação orçamentária de R\$ 1.420.000,00 (já contingenciada). O saldo para as despesas de outubro a dezembro é de R\$ 410.588,00. Projeta-se para o período de outubro a dezembro uma despesa de aproximadamente R\$ 420.000,00. Mantendo-se este cenário até o mês de dezembro, a estimativa de despesa anual alcançará o montante de R\$ 1.429.412,00 (coluna "E" do quadro demonstrativo anterior), ou seja, maior que a dotação orçamentária anual (R\$ 1.420.000,00 - coluna "B" do quadro demonstrativo), o que indica necessidade de reforço orçamentário de aproximadamente R\$ 29.412,00.

O número de servidores atendidos com este benefício em setembro foi de 1.325, conforme memorando do Setor de Benefício nº 085/2007.

2.7 – 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 CON- TINGENCIAMENTO (*)	DESPESA LIQUIDADADA ATÉ S E T E M B R O 2 0 0 7	SALDO ORÇAMENTÁRIO ATUAL (após contingen- ciamento)
	A	B	C	D = (B - C)
33.50.41 – Contribuições	57.660	57.660	39.990	17.670
33.90.14 – Diárias	167.400	167.400	16.072	151.328
33.90.30 – Material de Consumo	2.325.000	1.700.000	470.648	1.229.352
33.90.33 – Passagens	232.500	232.500	21.270	211.230
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	7.336.900	3.263.033	4.073.867
33.90.47 – Obrigações Tribut. E Contribut.	15.438	15.438	3.044	12.394
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	9.045	400.280
T O T A L	10.898.873	10.273.873	4.038.555	6.235.318

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

Analisando o comportamento da execução das despesas relativas a esta atividade, é possível estimar que parte da dotação orçamentária prevista na Lei Orçamentária Anual (LOA) não será utilizada até o

mês de dezembro, permitindo remanejamento para reforço de dotação em outros programas de trabalho da CLDF. Até o momento foram liquidadas despesas da ordem de R\$ 4.038.555,00 (coluna "C" do quadro demonstrativo anterior), o que representa queda de 43,2% em relação mesmo período do exercício anterior, quando foram liquidados R\$ 7.115.260,00 .

A seguir serão analisados individualmente os principais elementos de despesa pertencentes à atividade de manutenção da CLDF :

✓ **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 LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A SETEMBRO 2006	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A SETEMBRO 2007
Diárias no país	5.915	5.915	1.335
Diárias no exterior	17.200	11.884	14.737

Durante o mês de setembro foram autorizadas as seguintes viagens de parlamentares:

- a) Ato da Mesa Diretora nº 60/2007, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 06/09/2007 : autorizou o pagamento de duas diárias e emissão de passagem aérea, tendo em vista a viagem do Deputado Cabo Patrício à cidade de Campo Grande/MS, no período de 12 a 14 de setembro, para participar do "3º Encontro Nacional das Entidades Representativas dos Praças das Polícias Militares e Corpo de Bombeiros Militares do Brasil", conforme convite da Associação dos Cabos e Soldados da Polícia Militar e Corpo de Bombeiros Militar do Estado do Mato Grosso do Sul ;
- b) Ato da Mesa Diretora nº 64/2007, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 28/09/2007 : autorizou viagem dos Deputados Dr. Charles e Paulo Roriz à Washington (E.U.A), no período de 28 de setembro a 02 de outubro, para acompanharem o Excelentíssimo Senhor Governador do DF em missão oficial junto ao Banco Interamericano de Desenvolvimento - BID e ao Banco Internacional para Reconstrução e Desenvolvimento – BIRD (passagens aéreas e diárias pagas pelo GDF);
- c) Ato da Mesa Diretora nº 69/2007, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 28/09/2007 : autorizou o pagamento de 4 diárias aos deputados Dr. Charles e Paulo Roriz, referentes ao período de 02 a 06 de outubro, durante o qual, finalizada a missão oficial a Washington, os parlamentares visitarão a sede da Organização das Nações Unidas, o Parlamento local e outros órgãos públicos da cidade de Nova York, a fim de buscar subsídios, conhecimentos e experiências nas áreas social e de desenvolvimento urbano, dentre outras.

A despesa acumulada neste elemento de despesa até o mês de setembro é de R\$ 16.072,00 , correspondendo a 9,6% da dotação orçamentária anual prevista em R\$ 167.400,00 . Este valor é praticamente igual ao verificado no mesmo período do ano passado, quando foram liquidados R\$ 17.798,00 . Mantendo-se para os próximos três meses a tendência de crescimento da despesa verificado até aqui, estima-se para o mês de dezembro um saldo orçamentário positivo de aproximadamente R\$ 130.000,00 , a ser disponibilizado para eventuais reprogramações orçamentárias que se fizerem necessárias em outros elementos de despesa.

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

ANÁLISE COMPARATIVA
" MATERIAL DE CONSUMO – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.30 "

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA EM 2006	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A SETEMBRO 2006	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A SETEMBRO 2007
Gêneros de alimentação	64.600	47.050	46.624
Material de expediente	588.600	408.300	177.898
Material de copa e cozinha	24.600	24.600	13.254
Material de limpeza e produtos de higienização	421.000	249.200	-
Material elétrico e eletrônico	58.600	9.600	37.734
Material para áudio, vídeo e foto	38.900	17.900	29.015
Material para utilização em gráfica	-	-	36.181

De acordo com o quadro demonstrativo acima, observa-se que alguns dos principais subelementos de despesa que influenciam os gastos com "Material de Consumo" da Câmara Legislativa apresentaram queda expressiva nos primeiros nove meses deste ano se comparados com o mesmo período de 2006. Destaca-se a queda de 56,4% nas despesas liquidadas com material de expediente e de 46,1% com material de copa e cozinha. Com relação às despesas com material de limpeza e produtos de higienização, até o momento foi realizada apenas uma única despesa, relativa ao processo nº 806/2007, no valor de R\$ 13.322,63 , cujo pagamento deverá ser realizado no próximo mês.

A despesa total liquidada até o mês de setembro no elemento de despesa "material de consumo" foi de R\$ 470.648,00 e o saldo orçamentário para fazer frente às despesas no período de outubro a dezembro é de R\$ 1.229.352,00 . De acordo com o relatório da Comissão Permanente de Licitações desta Casa, foram concluídos no mês de setembro 6 processos licitatórios (totalizando R\$ 44.956,89) e 5 estão em andamento, representando uma despesa estimada de aproximadamente R\$ 201.220,56 . Faltando três meses para o término do exercício, estima-se que a despesa total a ser realizada em 2007 fique bem abaixo da dotação orçamentária prevista na Lei Orçamentária Anual.

ELEMENTO DE DESPESA :	
33.90.30 – MATERIAL DE CONSUMO	
PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*)	
Mês de S E T E M B R O	
Processo nº 751/2007 – aquisição de 63 fones de ouvido e 40 caixas de som: R\$ 10.007,77 . Valor Homologado : R\$ 3.554,00 . Economia de R\$ 6.453,77	
Processo nº 804/2007 – Aquisição de material de consumo (serra, marreta, alicate): R\$ 2.584,00. Valor Homologado : R\$ 1.143,55 . Economia de R\$ 1.440,45	
Processo nº 806/2007 – Aquisição de material de limpeza (luvas, água sanitária, rodos e outros) : R\$ 13.879,40 . Valor Homologado : R\$ 13.322,63 . Economia de R\$ 556,77	
Processo nº 802/2007 Material elétrico : R\$ 25.473,40 . Valor Homologado : R\$ 13.046,46 . Economia de R\$ 12.426,94	
Processo nº 807/2007 – Aquisição de matriz de chaves: R\$ 7.807,60 . Valor Homologado : R\$ 6.560,00 . Economia de R\$ 1.247,60	
Processo nº 805/2007 – Material de jardinagem e pintura : R\$ 12.700,20 . Valor Homologado : R\$ 7.330,25 . Economia de R\$ 5.369,95	
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*)	
Mês de S E T E M B R O	
Processo nº 325/2007 – Toners para impressoras : R\$ 150.936,90 (sob recurso)	
Processo nº 737/2007 – Controle de estacionamento (leitor de placas): R\$ 5.363,33	
Processo nº 951/2007 – Material de marcenaria, divisórias : R\$ 11.127,33	
Processo nº 851/2007 – Distintivos policiais : R\$ 4.273,00	
Processo nº 1004/2007 – Aquisição de Café : R\$ 29.520,00	
• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 246.177,45	

(*) 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

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA EM 2006	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A SETEMBRO 2006	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A SETEMBRO 2007
Passagens para o país	25.700	690	2.847
Passagens para exterior	79.300	60.600	18.423

A despesa liquidada até o mês de setembro com o pagamento de passagens totalizou R\$ 21.270,00 , representando 9,1% da dotação orçamentária anual, prevista em R\$ 232.500,00 . Este valor é muito inferior ao verificado no mesmo período do ano anterior, influenciado, principalmente, pela redução acentuada nas despesas liquidadas com "passagens para o exterior", passando de R\$ 60.600,00 (de janeiro a setembro de 2006) para R\$ 18.423,00 (de janeiro a setembro de 2007) .

A tendência de gastos a serem realizados nos próximos meses permite estimar que a despesa total em 2007 fique muito abaixo da dotação orçamentária prevista na Lei Orçamentária Anual, permitindo, também neste caso, que os recursos excedentes sejam utilizados para reforço de dotação orçamentária em outros elementos de despesa que venham a apresentar carência de recursos até o final deste ano.

✓ **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			
PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA EM 2006	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A SETEMBRO 2006	DESPESA LIQUIDADADA NO PERÍODO : JANEIRO A SETEMBRO 2007
Assinatura de periódicos e anuidades	149.300	56.600	82.922
Locação de máquinas e equipamentos	173.100	88.600	99.048
Manutenção e conservação de máquinas e equipamentos	594.500	371.800	343.774
Energia elétrica	526.000	340.800	364.264
Água e esgoto	119.600	75.500	92.415
Correios	3.263.400	1.946.800	1.298.164
Telefonia fixa e móvel	2.544.100	1.633.700	832.110
Serviços de áudio, vídeo e foto	225.500	225.500	-
Serviços de cópias e reprodução de documentos	204.600	130.200	148.800

Analisando comparativamente as principais despesas de manutenção da CLDF, relativas ao elemento “33.90.39 – outros serviços de terceiros / pessoa jurídica”, observa-se que no período de janeiro a setembro deste ano houve redução média de aproximadamente 30% no volume de recursos liquidados quando confrontado com o mesmo período do exercício anterior (R\$ 4.648.891,00 de janeiro a setembro de 2006 / R\$ 3.263.033,00 de janeiro a setembro de 2007). Observa-se, também, queda expressiva nas despesas liquidadas com o pagamento de correios e telégrafos (redução de 33,3 %), e de telefonia fixa e móvel (redução de 49%) .

A expectativa de gastos para os próximos meses é de que, além do pagamento das despesas consideradas de “manutenção básica” da Casa (correios, luz, água, telefone, manutenção de máquinas e equipamentos), sejam liquidadas aquelas em processo de licitação, conforme detalhadas no quadro a seguir :

ELEMENTO DE DESPESA :	
33.90.39 – OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS / PESSOA JURÍDICA	
PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*) Mês de S E T E M B R O	
Processo nº 544/2007 – Sinalização visual: R\$ 72.042,31 . Valor Homologado : R\$ 45.898,50 . Economia de R\$ 26.143,81	
Processo nº 206/2006 – Seguro de um veículo minibus: R\$ 5.405,84 . Valor Homologado : R\$ 2.737,60 . Economia de R\$ 2.668,24	
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*) Mês de S E T E M B R O	
Processo nº 624/2007 – Prestação de serviço de telefonia / 0800 : R\$ 56.916,85	
Processo nº 755/2007 – Limpeza de local de difícil acesso : R\$ 5.735,16 (Fracassado pela 2ª vez)	
• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 111.288,11	

(*) 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 2007, prevista para aquisição de máquinas e materiais permanentes destinados aos serviços de manutenção da CLDF, é de R\$ 409.325,00 . Até o mês de setembro foram liquidados apenas R\$ 9.045,00 , representando 2,2 % do total previsto. Para os próximos meses existe a expectativa de realização de despesa da ordem de R\$ 8.636,67 , conforme processos licitatórios tramitando na Casa :

ELEMENTO DE DESPESA :	
44.90.52 – EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	
PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS / VALORES HOMOLOGADOS (*) Mês de S E T E M B R O	
Processo nº 853/2007 – Aquisição de máquina de café : R\$ 7.915,00 . Valor Homologado : R\$ 6.300,00 . Economia de R\$ 1.615,00	
PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO / VALORES ESTIMADOS (*) Mês de S E T E M B R O	
Processo nº 914/2007 – Aquisição de carrinhos para transporte : R\$ 2.336,67 (Fracassado pela 1ª vez)	
• TOTAL DAS DESPESAS ESTIMADAS, A SEREM LIQUIDADAS NOS PRÓXIMOS MESES : R\$ 8.636,67	

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

2.8 – CAPACITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DA CLDF

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CAPACITAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO ORÇAMENTARIA PREVISTA PARA 2007	DOTAÇÃO ANUAL APÓS CONTINGENCIAMENTO (*)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ SETEMBRO 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	2.325
33.90.36 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Física	65.000	65.000	12.726	52.274
33.90.39 – Outros Serv. Terceiros – Pessoa Jurídica	231.000	231.000	9.165	221.835
TOTAL	300.650	300.650	21.891	278.759

(*) 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 até setembro foi de R\$ 21.891,00, equivalente a 7,3% da dotação autorizada de R\$ 300.650,00. A maior parte da despesa realizada concentrou-se no elemento 33.90.36 – Outros Serviços Terceiros – Pessoa Física (R\$ 12.726,00), decorrentes de serviços prestados por instrutores diretamente contratados pela CLDF.

No mês de setembro houve início da programação de dois cursos de capacitação: 1) “Qualidade no Atendimento ao Público”; 2) “Noções de Políticas Públicas”. A previsão de liquidação de despesas com esses dois cursos, no transcurso do mês de outubro, é de R\$ 9.696,00, conforme informação constante das notas de empenho (ver Relatório Performance por Programa de Trabalho 09 – Setembro 2007 – Segunda Secretaria da CLDF). Houve também a participação de um servidor no curso “Contabilidade no Setor Público”, ao custo de R\$ 1.420,00 a inscrição.

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

Continua sendo aguardada a aprovação em segundo turno, pelo plenário desta Casa, do Projeto de Resolução nº 04/2007, que cria a Escola do Legislativo do DF. Tão logo isto ocorra, o Setor de Treinamento e Desenvolvimento de Recursos Humanos, vinculado à Diretoria de Recursos Humanos (Primeira Secretaria), deixará de existir na estrutura administrativa desta Casa, sendo substituído pela unidade administrativa “Escola do Legislativo”, vinculada à Mesa Diretora, e que ficará responsável, dentre outras atribuições, pela capacitação de recursos humanos da CLDF.

2.9 - PUBLICIDADE E PROPAGANDA DA CLDF

Até o mês de setembro foram liquidados recursos no valor de R\$ 1.902.732,00 (coluna "C"), conforme quadro demonstrativo abaixo, representando 22 % da dotação orçamentária de 2007 (já contingenciada) que é de R\$ 8.650.000,00. O saldo orçamentário para as despesas até o final do exercício é de R\$ 6.747.268,00. Considerando a lei nº 4.023 de 6 de outubro de 2007, publicada no Diário Oficial do DF de 08/10/2007, que transferiu R\$ 1.000.000,00 de Publicidade e Propaganda da CLDF para o Programa de Trabalho "Construção da sede da Câmara Legislativa do Distrito Federal", o saldo anual passa a ser de R\$ 5.747.268,00 (saldo contingenciado).

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 SETEMBRO 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	1.902.732	6.747.268
TOTAL	10.350.000	8.650.000	1.902.732	6.747.268

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

Conforme informação contida no relatório do mês de agosto, continua em andamento processo licitatório na modalidade de concorrência pública com finalidade de contratar 02 (duas) agências de propaganda para prestação de serviços de publicidade da Câmara Legislativa, mediante o que consta do processo nº 001.00945/2007-CLDF. O extrato do Aviso de alteração do edital e adiamento da Concorrência foi publicado no Diário da Câmara Legislativa de 01/10/07, página 54. O prazo para realização da sessão de abertura e recebimento dos envelopes por partes dos interessados está previsto para ocorrer no dia 19 de novembro.

2.10 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

O acompanhamento da execução orçamentária relativa ao funcionamento da TV Legislativa demonstra que até o mês de setembro foram liquidados R\$ 2.619.600,00 (coluna "C" do próximo quadro demonstrativo), significando 67 % da dotação orçamentária anual prevista em R\$ 3.929.400,00 (coluna "B").

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 SETEMBRO/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	2.619.600	1.309.800
TOTAL	4.200.000	3.929.400	2.619.600	1.309.800

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

A programação da TV Distrital é realizada e transmitida sob a responsabilidade da empresa “Canal 1 produções Ltda”, cujo contrato celebrado em 29/12/2006 terá vigência até 29/12/2007, com custo mensal de R\$ 327.450,00. A previsão de despesas para os próximos três meses (outubro a dezembro/2007) é de R\$ 982.350,00.

O Ato do Presidente nº 681/2007 (DCL de 22/06/2007 – página 11) constituiu Comissão Especial de Licitação para contratação de empresa de geração e transmissão da TV/Distrital e TV/Web que ficará responsável pela execução dos serviços no transcurso do próximo exercício financeiro.

2.11 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

A dotação orçamentária anual prevista para este subtítulo é de R\$ 930 mil, sendo que até o mês de setembro não foram realizadas despesas.

Com relação à proposta de convênio com a Radiobrás, objetivando operar a frequência radiofônica FM da Rádio Legislativa, a Coordenadoria de Comunicação Social desta Casa informou que o assunto encontra-se ainda sob a avaliação daquele Órgão, não tendo ocorrido maiores avanços até o momento.

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 SETEMBRO 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	874.748	803.752
33.90.93 – Indenizações e Restituições	3.500.000	3.240.000	1.889.186	1.350.814
TOTAL	5.638.500	5.378.500	3.220.868	2.157.632

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

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

A exemplo do ocorrido no mês de agosto, não houve em setembro desembolsos referentes a despesas de exercícios anteriores com pessoal requisitado. O total gasto no exercício para esta finalidade foi de R\$ 456.934,00, valor observado desde junho. O saldo orçamentário remanescente para o elemento de despesa é pequeno, apenas R\$ 3.066,00. Caso haja o reconhecimento desse tipo de despesa até o final do presente exercício financeiro, será necessário proceder o descontingenciamento da dotação inicial prevista ou até mesmo a devida suplementação orçamentária no elemento de despesa.

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

Os 17 servidores requisitados com ônus para a CLDF custaram até setembro do corrente ano o total de R\$ 874.748,00. O presente valor corresponde a 52,11 da dotação orçamentária autorizada. A partir de outubro espera-se a redução ou mesmo a eliminação completa desse tipo de despesa na CLDF. Com a publicação da Resolução nº 229/2007 (DCL – edição de 1/10/2007 – página 4) ficou vedado requisitar qualquer novo servidor com ônus para a Câmara Legislativa. A norma também estabeleceu que os atuais servidores requisitados com ônus para a CLDF devem ser devolvidos aos seus órgãos de origem no prazo de 10 dias. Somente permanecerão servidores requisitados na CLDF caso seu ônus seja integralmente assumido pelo órgão cedente. Outra possibilidade de permanência desse tipo de servidor será quando o servidor cedido realizar a opção por receber apenas a remuneração do cargo comissionado para o qual foi nomeado; ou, ainda, no caso do valor do ressarcimento da cessão do servidor ser debitado das verbas para a contratação de pessoal, previstas nos gabinetes parlamentares ou lideranças partidárias. Com essas medidas espera-se uma sensível

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, no mês de setembro, foram de R\$ 223.581,00. Esse valor foi 13,08% superior ao verificado no mês de agosto. O total acumulado no ano é R\$ 1.889.186,00 .

Uma vez que a dotação orçamentária para 2007, subtraído o valor correspondente ao contingenciamento determinado pelo Ato da Mesa Diretora 026/2007, corresponde exatamente ao valor total disponível aos parlamentares para despesas passíveis de indenização ao longo do ano, é previsível que se encerre o presente exercício financeiro com certa folga orçamentária neste elemento de despesa, já 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 SETEMBRO 2007	ESTIMATIVA DE DESPESA A SER REALIZADA DE OUTUBRO 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	5.864.512	2.123.500	7.988.012	-58.593
31.90.03 – Pensionistas (Fonte 100)	1.300.030	1.300.030	674.074	-	674.074	625.956
31.90.03 – Pensionistas (Fonte 106)	550.000	550.000	194.558	294.000	488.558	61.442
TOTAL	10.719.449	9.779.449	6.733.144	2.417.500	9.150.644	628.805

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

A despesa total estimada para o pagamento de servidores inativos e pensionistas deverá encerrar o exercício em torno de R\$ 9.150.644,00 (coluna "E"). Tal previsão sugere que será observado, ao final de 2007, saldo orçamentário próximo a R\$ 630 mil neste programa. Deste total, R\$ 628,0 mil está vinculado à fonte de recursos 100, no elemento de despesa "31.90.03 – pagamento de pensionistas".

Persiste, no entanto, conforme discutido no relatório de agosto, previsão de insuficiência de recursos orçamentários para o pagamento dos compromissos com pessoal inativo – elemento de despesa 31.90.01 –, o que deverá provocar necessidade de suplementação de dotações da ordem de R\$ 59 mil até dezembro. No entanto, caso as medidas trazidas pela Resolução 229/2007 tenham êxito no que se refere aos incentivos a novos pedidos de aposentadoria, os gastos deverão se ampliar até o fim do exercício, aumentando também a necessidade de reforço orçamentário nesta finalidade. Segundo levantamento preliminar realizado, estima-se a necessidade de suplementação orçamentária de aproximadamente R\$ 600 mil na fonte de recursos 106. Caso esta tendência se confirme, 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".

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 Agosto / 2007	Despesa Liquidada em Setembro / 2007	Despesa Mensal Máxima Estimada para Outubro / Dez.
Proventos	3.822.489	485.001	490.000
Vantagens incorporadas	353.412	44.203	45.000
Adicional por tempo de serviço	645.406	80.894	82.000
TOTAL	4.821.307	610.098	617.000
			X 3 meses = 1.851.000
Gratificação natalícia	384.466	48.638	+ 180.000
Crescimento de 5 % no nº de aposentados			+ 92.500
<u>DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA OS MESES DE OUTUBRO A DEZEMBRO</u>			= <u>2.123.500</u>

PROJEÇÃO DAS DESPESAS COM PENSIONISTAS

R\$ 1,00

Principais Subelementos De Despesa	Despesa Liquidada em Jan. a Agosto / 2007	Despesa Liquidada em Setembro / 2007	Despesa <u>Mensal</u> Máxima Estimada para Outubro / Dez.
Pensões civis	722.106	90.626	92.000
TOTAL	722.106	90.626	92.000
			X 3 meses =
			276.000
Gratificação natalícia	51.561	4.339	<u>18.000</u>
<u>DESPESA TOTAL ESTIMADA PARA OS MESES DE OUTUBRO A DEZEMBRO</u>			= 294.000