



# RELATÓRIO ANALÍTICO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL JANEIRO a DEZEMBRO - 2013 ENCERRAMENTO DE EXERCÍCIO

## 1 - INTRODUÇÃO

O acompanhamento da execução orçamentária mostra que as despesas liquidadas pela Câmara Legislativa no mês de dezembro apresentaram crescimento expressivo em relação aos meses anteriores, totalizando R\$ 48,8 milhões. Grande parte desses recursos – cerca de R\$ 37,0 milhões – está associada ao grupo de despesa “Pessoal e Encargos Sociais”, impulsionado pelo pagamento da segunda parcela da gratificação natalícia (13º salário) e da antecipação de férias dos servidores previstas para o mês de janeiro de 2014. Tendo em vista o encerramento do exercício 2013, no mês de dezembro foram inscritas em restos a pagar despesas no valor de R\$ 23,8 milhões, quase todas vinculadas ao grupo de despesa “Outras Despesas Correntes” (coluna “D” do quadro demonstrativo abaixo). Deste total, cerca de R\$ 20,0 milhões correspondem aos gastos com a publicidade institucional da Casa, conforme detalhado no item 2.10 deste Relatório.

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

R\$ 1,00

Grupo de Despesa <sup>(1)</sup>	Dotação inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária Prevista em Dezembro de 2013	Despesa Liquidada Até Dezembro de 2013	Despesas Inscritas em “Restos a Pagar” 2013 (**)	Despesa Total Prevista Para 2013	% Execução do Orçamento 2013
	A	B	C	D	E = C + D	F = E / A
Pessoal e Encargos Sociais	278.800.000	250.750.000	246.143.711	526.871	246.670.582	88,5%
Outras Despesas Correntes	97.185.000	77.355.000	47.091.515	22.411.566	69.503.081	71,5%
Investimentos	11.548.000	2.773.000	941.797	865.215	1.807.012	15,6%
<b>TOTAL</b>	<b>387.533.000</b>	<b>330.878.000</b>	<b>294.177.023</b>	<b>23.803.652</b>	<b>317.980.675</b>	<b>82,1%</b>

(1) – Definição do Grupo de Despesa :

- PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS – Inclui todas as despesas com o pagamento pelo efetivo serviço exercido de cargo/emprego ou função no setor público, quer civil ou militar, ativo ou inativo, bem como as obrigações de responsabilidade do empregador.

- **OUTRAS DESPESAS CORRENTES** – Despesas com a manutenção e funcionamento da máquina administrativa do governo, tais como aquisição de material de consumo, pagamento de serviços prestados por pessoa física sem vínculo empregatício ou pessoa jurídica independente da forma contratual, e outras não classificadas nos demais grupos de despesas correntes.
- **INVESTIMENTOS** – Despesas de capital destinadas ao planejamento e à execução de obras públicas, à aquisição de instalações, equipamentos e material permanente.

(\*) - Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) - Despesas inscritas em restos a pagar em 31/12/2013, a serem pagas a partir de janeiro de 2014 :

São consideradas despesas inscritas em restos a pagar aquelas despesas que já foram empenhadas, mas não pagas até 31 de dezembro, distinguindo-se as processadas (que já foram liquidadas) das não processadas (não liquidadas).

Processadas : São as despesas em que o credor já cumpriu as suas obrigações, isto é, entregou o material, prestou os serviços ou executou a etapa da obra, dentro do exercício. Tem, portanto, direito líquido e certo, faltando apenas o pagamento.

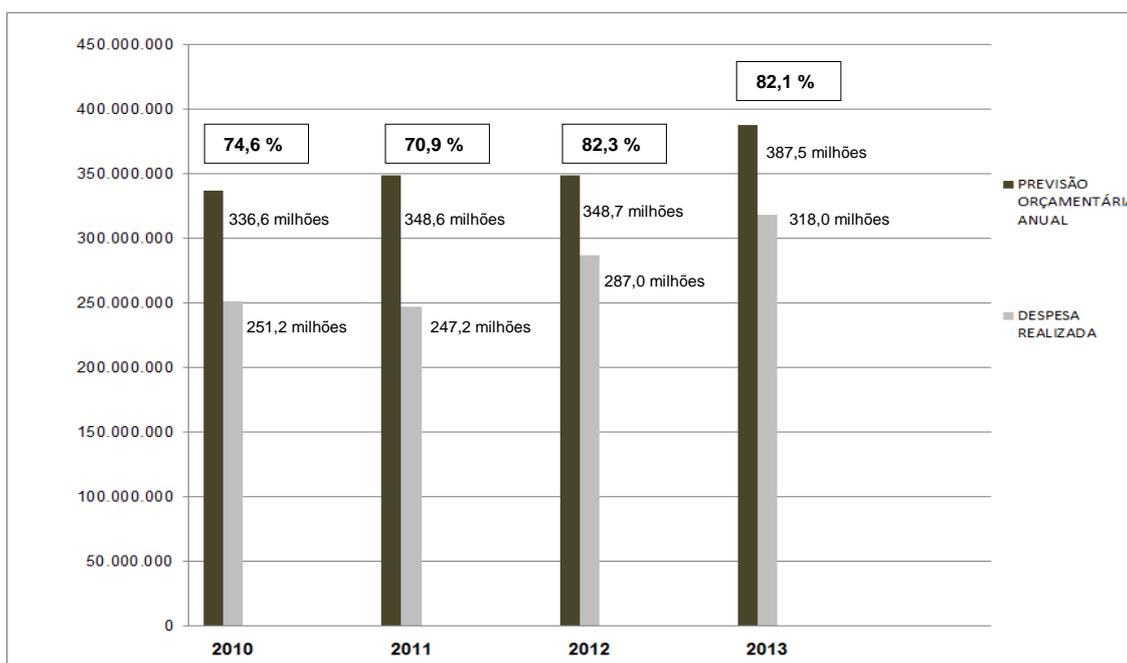
Não Processadas : São as despesas que dependem da prestação do serviço ou fornecimento do material, ou seja, cujo direito do credor não foi apurado. Representam, portanto, despesas ainda não liquidadas.

Embora as despesas inscritas em "Restos a Pagar" sejam pagas no decorrer do exercício de 2014, os recursos utilizados para este fim são aqueles previstos na Lei Orçamentária do Exercício 2013.

No acumulado do ano as despesas liquidadas pela Câmara Legislativa totalizaram R\$ 318,0 milhões (colunas "C", "D" e "E" do quadro demonstrativo anterior), o que corresponde a 82,1% do total de recursos inicialmente previstos na Lei Orçamentária Anual (LOA - 2013), no valor de R\$ 387,5 milhões (coluna "A"), disponibilizando saldo orçamentário excedente de R\$ 69,5 milhões. Deste total, cerca de R\$ 57,0 milhões foram repassados ao Governo do Distrito Federal para o pagamento de pessoal na Secretaria de Estado de Saúde, conforme créditos suplementares aprovados pelo Plenário desta Casa e autorizados através da Lei nº 5.228, de 02 de dezembro de 2013, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal de 03/12/2013 (págs. 5 e 15); e da Lei nº 5.239, de 16 de dezembro de 2013, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal de 17/12/2013 (págs. 14 e 16).

Conforme ilustrado no gráfico abaixo, o índice que mede o volume de despesas realizadas pela Câmara Legislativa em relação ao total de recursos orçamentários inicialmente previstos na Lei Orçamentária Anual (LOA) vem apresentando crescimento mais acentuado nos últimos dois anos, passando de 70,9% em 2011 para 82,3% em 2012, mantendo-se praticamente inalterado em 2013, alcançando 82,1%.

### **EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO ANUAL DA CLDF**



**ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

**POR GRUPO DE DESPESA**

R\$ 1,00

Grupo de Despesa <sup>(1)</sup>	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Cresc. % 2011 / 2010	Despesa Realizada em 2012 (*)	Cresc. % 2012 / 2011	Despesa Total Prevista Para 2013 (**)	Cresc. % 2013 / 2012	Cresc. % 2013 / 2010
	A	B	C = B / A	D	E = D / B	F	G = F / D	H = F / A
Pessoal e Encargos Sociais	200.487.413	205.755.546	+ 2,6%	224.420.124	+ 9,1%	246.670.582	+ 9,9%	+ 23,0%
Outras Despesas Correntes	36.417.195	39.158.016	+ 7,5%	61.449.479	+ 56,9%	69.503.081	+ 13,1%	+ 90,9%
Investimentos	14.288.629	2.244.585	- 84,3%	1.167.607	- 48,0%	1.807.012	+ 54,8%	- 87,4%
<b>TOTAL</b>	<b>251.193.237</b>	<b>247.158.147</b>	<b>- 1,6%</b>	<b>287.037.210</b>	<b>+ 16,1%</b>	<b>317.980.675</b>	<b>+ 10,8%</b>	<b>+ 26,6%</b>

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

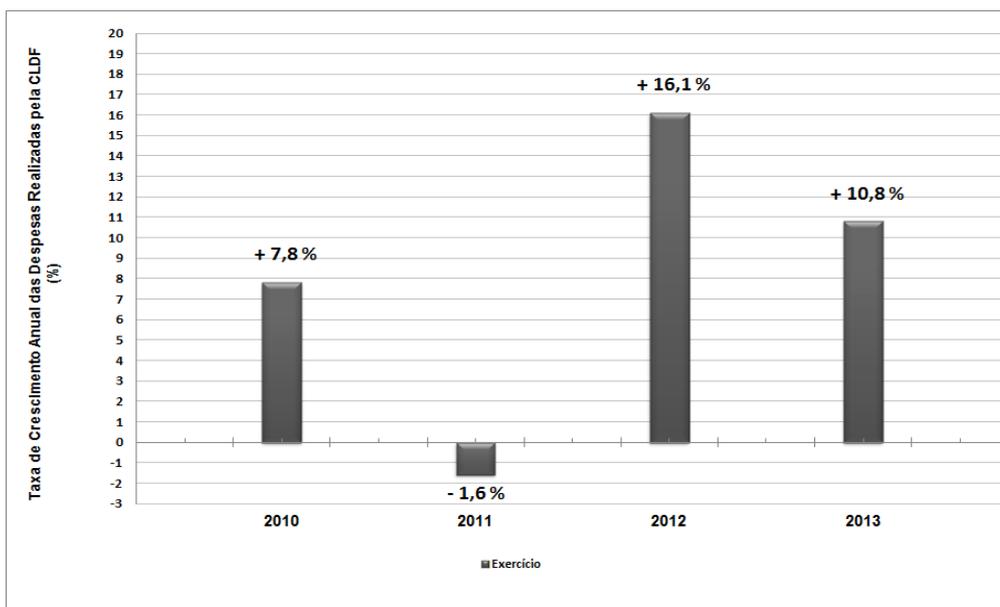
(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

Conforme expresso no quadro demonstrativo acima, o volume de despesas realizadas em 2013 cresceu 10,8% em relação ao exercício 2012 (coluna “G”), com destaque para o grupo de despesa “Investimentos”, com aumento de 54,8% ; “Outras Despesas Correntes” – com aumento de 13,1 % - e “Pessoal e Encargos Sociais”, crescendo 9,9% . No que se refere a este último grupo de despesa, o aumento verificado está associado à reposição de perdas inflacionárias aos salários dos servidores, ocorrido no mês de maio/2013, e a incorporação de parte da GPE (gratificação de permanência de efetivos) aos vencimentos dos servidores, ocorrida no mês de setembro, além do crescimento vegetativo da folha de pagamento (pagamento de adicional por tempo serviço e progressão na carreira). Todavia, vale ressaltar que, mesmo frente a este crescimento da despesa, o resultado alcançado recentemente pela CLDF no último “Relatório de Gestão Fiscal” – referente ao 3º Quadrimestre de 2013 – indica que as despesas com pessoal comprometeram 1,48% da Receita Corrente Líquida do Distrito Federal no período de Janeiro a Dezembro de 2013, mantendo-se inalterado em relação ao resultado obtido no 3º Quadrimestre de 2012, o que demonstra o equilíbrio alcançado pela instituição em relação aos limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal (Limite Máximo de 1,7% e Limite Prudencial de 1,62%).

Na análise dos últimos quatro anos (coluna “H”), observa-se que as despesas realizadas pela CLDF cresceram 26,6% em relação a 2010, acompanhando o Índice de Preços ao Consumidor Amplo – IPCA (índice oficial de inflação do país), que ficou em 26,4% no período compreendido entre Janeiro de 2010 e Dezembro de 2013. Destacam-se os grupos de despesa “Outras Despesas Correntes” – com aumento expressivo de 90,9% ; “Pessoal e Encargos Sociais” – crescendo 23% e; “Investimentos” - com recuo de 87,4%, sendo este último justificado pelo grande volume de despesas realizadas em 2010 em função da transferência da Câmara Legislativa para sua nova sede.

## EVOLUÇÃO DAS DESPESAS REALIZADAS PELA CLDF



Complementando as informações deste Relatório Analítico, as planilhas referentes ao comportamento mensal da execução orçamentária da CLDF estão disponíveis no endereço eletrônico :

<http://www.cl.df.gov.br/portal/transparencia/relatorios-orcamenty/relatorio-analitico-de-acompanhamento-da-execucao-orcamentaria/>

## 2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

### COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS	Dotação inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Reprogramações Orçamentárias Realizadas em 2013 (Cancelamentos e Suplementações)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013	Despesa Total Prevista Para 2013 (**)	% Execução do Orçamento 2013	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C = ( A – B )	D	E = ( D / A )	E = ( B - D )
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo	99.000	0	99.000	89.581	90,5%	+ 9.419
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	252.000	- 170.000	82.000	63.373	25,1%	+ 18.627
Administração de Pessoal da CLDF	273.100.000	- 29.000.000	244.100.000	240.339.223	88,0%	+ 3.760.777
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	23.020.000	+ 2.000.000	25.020.000	23.498.851	102,1%	+ 1.521.149
Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF	31.678.000	- 14.325.000	17.353.000	14.541.901	45,9%	+ 2.811.099
Capacitação de Servidores – Escola do Legislativo	737.000	- 350.000	387.000	319.493	43,4%	+ 67.507
Modernização de Sistema de Informação da CLDF	2.737.000	- 1.675.000	1.062.000	687.690	25,1%	+ 374.310
Gestão da informação e dos Sistemas de TI da CLDF	5.345.000	- 2.325.000	3.020.000	2.231.662	41,8%	+ 788.338
Desenvolvimento e Implementação de Sistema de Captação e Tratamento de Informações pela Ouvidoria da CLDF	380.000	- 350.000	30.000	501	0,1%	+ 29.499
Publicidade Institucional da CLDF	27.000.000	0	27.000.000	25.731.065	95,3%	+ 1.268.935
Funcionamento da TV Legislativa	7.500.000	- 7.400.000	100.000	73.334	1,0%	+ 26.666
Funcionamento da Rádio Legislativa	2.000.000	- 2.000.000	0	0	0,0%	0
Execução de Projetos de Educação Política pela CLDF	408.000	- 150.000	258.000	7.900	1,9%	+ 250.100
Reforma e Benfeitorias no Edifício Sede da CLDF	600.000	- 600.000	0	0	0,0%	0
Promoção de Eventos de Integr. da CLDF com a Sociedade do DF	814.000	- 600.000	214.000	21.170	2,6%	+ 192.830
Apoio a Programas Culturais pela CLDF	390.000	- 60.000	330.000	220.000	56,4%	+ 110.000
Execução de Sentenças Judiciais pela CLDF	1.000.000	- 1.000.000	0	0	0,0%	0
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	10.473.000	+ 1.350.000	11.823.000	10.154.931	97,0%	+ 1.668.069
<b>TOTAL – CLDF</b>	<b>387.533.000</b>	<b>- 56.655.000</b>	<b>330.878.000</b>	<b>317.980.675</b>	<b>82,1%</b>	<b>+12.897.325</b>

(\*) - Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Inclui despesas inscritas em restos a pagar em 31/12/2013, a serem pagas a partir de janeiro de 2014.

Uma das ferramentas utilizadas no processo de planejamento realizado pela Câmara Legislativa, no qual incorpora a linha estratégica associada à linha operacional, consiste nos Planos Setoriais das unidades organizacionais. Neles são definidas as ações a serem implementadas por cada uma dessas unidades, bem como as parcerias e as respectivas previsões de despesas necessárias ao desenvolvimento dessas ações. Por sua vez, todas essas ações têm com objetivo principal contribuir com a implementação dos projetos estratégicos aprovados pela Mesa Diretora. O orçamento anual da CLDF, realizado de forma participativa e integrada, envolvendo todas as unidades e gestores da Casa, nada mais é do que a consolidação de todas essas despesas, expressas Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2013”, disponível na página da CLDF na Internet – link “Transparência” :<http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>). Logo, a análise do comportamento da execução do orçamento anual da instituição é de fundamental importância para auxiliar na identificação das causas/fatores que vêm dificultando ou mesmo inviabilizando o desenvolvimento de determinadas ações, sobretudo daquelas listadas nos Níveis 2, 3 e 4 do quadro demonstrativo a seguir.

<b>Nível 1 - Subtítulos que consumiram mais de 50% das dotações orçamentárias inicialmente previstas</b>			
SUBTÍTULOS	Dotação inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Despesa Total Prevista Para 2013 (**)	% Execução do Orçamento 2013
	A	B	C = ( B / A )
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	23.020.000	23.498.851	102,1%
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	10.473.000	10.154.931	97,0%
Publicidade Institucional da CLDF	27.000.000	25.731.065	95,3%
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo	99.000	89.581	90,5%
Administração de Pessoal da CLDF	273.100.000	240.339.223	88,0%
Apoio a Programas Culturais pela CLDF	390.000	220.000	56,4%

<b>Nível 2 - Subtítulos que consumiram entre 10% e 49% das dotações orçamentárias inicialmente previstas</b>			
SUBTÍTULOS	Dotação inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Despesa Total Prevista Para 2013 (**)	% Execução do Orçamento 2013
	A	B	C = ( B / A )
Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF	31.678.000	14.541.901	45,9%
Capacitação de Servidores – Escola do Legislativo	737.000	319.493	43,4%
Gestão da informação e dos Sistemas de TI da CLDF	5.345.000	2.231.662	41,8%
Modernização de Sistema de Informação da CLDF	2.737.000	687.690	25,1%
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	252.000	63.373	25,1%

<b>Nível 3 - Subtítulos que consumiram menos de 10% das dotações orçamentárias inicialmente previstas</b>			
SUBTÍTULOS	Dotação inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Despesa Total Prevista Para 2013 (**)	% Execução do Orçamento 2013
	A	B	C = ( B / A )
Promoção de Eventos de Integr. da CLDF com a Socied. do DF	814.000	21.170	2,6%
Execução de Projetos de Educação Política pela CLDF	408.000	7.900	1,9%
Funcionamento da TV Legislativa	7.500.000	73.334	1,0%
Desenvolvimento e Implementação de Sistema de Captação e Tratamento de Informações pela Ouvidoria da CLDF	380.000	501	0,1%

<b>Nível 4 - Subtítulos que não consumiram as dotações orçamentárias previstas</b>			
SUBTÍTULOS	Dotação inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Despesa Total Prevista Para 2013 (**)	% Execução do Orçamento 2013
	A	B	C = ( B / A )
Funcionamento da Rádio Legislativa	2.000.000	-	0 %
Execução de Sentenças Judiciais pela CLDF	1.000.000	-	0 %
Reforma e Benfeitorias no Edifício Sede da CLDF	600.000	-	0 %

(\*) - Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Inclui despesas inscritas em restos a pagar em 31/12/2013, a serem pagas a partir de janeiro de 2014.

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

As despesas realizadas em 2013 neste programa de trabalho estão associadas à contribuição mensal em favor da União Nacional dos Legislativos Estaduais – UNALE (no valor de R\$ 7.215,12/mês) e a contribuição anual de R\$ 3,0 mil destinada à Associação Brasileira das Escolas do Legislativo. Incorporando o valor de R\$ 7.215,12 liquidado no último mês, o montante acumulado em 2013 totalizou R\$ 89,6 mil , consumindo 90,5% dos recursos previstos para esta finalidade na Lei Orçamentária Anual (R\$ 99,0 mil), disponibilizando ao final do exercício saldo orçamentário anual excedente de R\$ 9,4 mil , conforme detalhado no quadro demonstrativo abaixo.

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A PARTICIPAÇÃO DA CLDF EM INSTITUIÇÕES LIGADAS ÀS ATIVIDADES DO PODER LEGISLATIVO

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B - E )
33.50.41 - Contribuições	99.000	99.000	89.581	-	89.581	+ 9.419
<b>TOTAL</b>	<b>99.000</b>	<b>99.000</b>	<b>89.581</b>	<b>-</b>	<b>89.581</b>	<b>+ 9.419</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

A análise das despesas realizadas nos últimos anos (2010 a 2013 - Quadro Demonstrativo abaixo) mostra crescimento gradual até 2012, mantendo-se inalterado em 2013 uma vez que não ocorreram reajustes nos valores dessas contribuições.

### ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (**)
	A	B	C	D
33.50.41 - Contribuições	56.499	86.825	89.581	89.581
<b>TOTAL</b>	<b>56.499</b>	<b>86.825</b>	<b>89.581</b>	<b>89.581</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

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

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PROMOÇÃO DA QUALIDADE DE VIDA NO TRABALHO E BEM ESTAR SOCIAL DOS SERVIDORES DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B – E )
33.90.36 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Física	22.000	0	-	-	-	-
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	80.000	10.000	7.621	-	7.621	+ 2.379
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	0	3.400	3.330	-	3.330	+ 70
33.90.93 – Indenizações e Restituições	150.000	68.600	52.422	-	52.422	+ 16.178
<b>TOTAL</b>	<b>252.000</b>	<b>82.000</b>	<b>63.373</b>	<b>-</b>	<b>63.373</b>	<b>+ 18.627</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

Confirmando a tendência verificada em meses anteriores, em dezembro foram liquidadas apenas despesas relativas aos exames laboratoriais e a campanha de vacinação dos servidores contra a gripe, ambos realizados no decorrer deste ano através das clínicas e laboratórios credenciados junto ao FASCAL – Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores da Câmara Legislativa. Em 2013 esta despesa, contabilizada na rubrica “33.90.93 – Indenizações e Restituições”, totalizou R\$ 52,4 mil , representando 82,7% do total de gastos realizados neste programa de trabalho, no valor de R\$ 63,4 mil (coluna “E” do quadro demonstrativo acima). Observa-se que, assim como ocorrido em anos anteriores, em 2013 foi discreto o ritmo de despesas realizadas

nas demais rubricas que compõe esta atividade, totalizando apenas R\$ 7,6 mil com o pagamento de contratos de manutenção de equipamentos médico-hospitalares e serviços de lavanderia hospitalar (elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica), ficando abaixo do valor de R\$ 17,9 mil registrado em 2012 (colunas “C” e “D” do quadro demonstrativo abaixo). Todas as despesas previstas para este programa de trabalho fazem parte do Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2013”, disponível na página da CLDF na Internet – link “Transparência” :<http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>).

Frente a este cenário, foi realizado no mês de dezembro o cancelamento parcial de dotação orçamentária destinada a este programa de trabalho – no valor de R\$ 170,0 mil – transferidos para Secretaria de Estado de Saúde do GDF visando suplementar recursos para o pagamento de pessoal (Lei nº 5.239, de 16/12/2013, publicada no Diário Oficial do DF de 17/12/2013),

### **ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (**)
	A	B	C	D
33.90.36 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Física	-	-	819	-
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	8.880	-	17.892	7.621
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	775	3.330
33.90.93 – Indenizações e Restituições	17.253	50.472	49.522	52.422
<b>TOTAL</b>	<b>26.133</b>	<b>50.472</b>	<b>69.008</b>	<b>63.373</b>

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

## **2.3 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF**

Assim como ocorre todos os anos, o mês de dezembro é marcado por expressivo crescimento das despesas com pessoal, influenciado pelo pagamento da segunda parcela da gratificação natalícia (13º salário) e da antecipação de férias dos servidores previstas para o mês de janeiro subsequente. Essas despesas sazonais, somadas aos salários do mês de dezembro, totalizaram um gasto mensal de R\$ 37,0 milhões , contra a média R\$ 18,5 milhões verificada nos meses anteriores. Considerando os demais elementos de despesa que compõe este programa de trabalho, no acumulado do ano foram despendidos R\$ 240,3 milhões (coluna “E” do quadro demonstrativo a seguir), já computados neste total as despesas inscritas em restos a pagar, da ordem de R\$ 307,0 mil (coluna “D”).

Este desempenho fez com que a previsão orçamentária anual destinada a esta atividade – no valor inicial de R\$ 273,1 milhões (coluna “A”) – não fosse totalmente utilizada, possibilitando que parte do saldo orçamentário excedente fosse oferecido em contrapartida para abertura de crédito suplementar em favor da Secretaria de Estado de Saúde do GDF, o que ocorreu através da Lei nº 5.228, de 02 de dezembro de 2013, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal de 03/12/2013 (págs. 5 e 15), transferindo R\$ 15,0 milhões ; e da Lei nº 5.239, de 16 de dezembro de 2013, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal de 17/12/2013 (págs. 14 e 16), transferindo R\$ 10,0 milhões. Também foram cancelados R\$ 2,0 milhões para suplementar o programa de trabalho “Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF” no elemento de despesa

“33.90.08 – Auxílio Alimentação” (Lei nº 5.239, de 16 de dezembro de 2013, publicada no Diário Oficial do Distrito Federal de 17/12/2013 - págs. 14 e 16). Mesmo assim, com o encerramento do exercício, o saldo orçamentário neste programa de trabalho continuou excedente em R\$ 3,8 milhões (coluna “F”).

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B - E )
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	240.000.000	225.000.000	222.506.848	27.962	222.534.810	+ 2.465.190
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	16.000.000	16.700.000	15.720.963	279.037	16.000.000	+ 700.000
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.800.000	1.600.000	1.336.519	-	1.336.519	+ 263.481
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	15.000.000	500.000	265.285	-	265.285	+ 234.715
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	300.000	300.000	202.610	-	202.610	+ 97.390
<b>TOTAL</b>	<b>273.100.000</b>	<b>244.100.000</b>	<b>240.032.225</b>	<b>306.999</b>	<b>240.339.223</b>	<b>+ 3.760.777</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

Os dados apresentados no quadro demonstrativo abaixo mostram crescimentos progressivos nos últimos anos, sendo de 8,5% em 2013 quando comparado a 2012, o que pode ser explicado pelo reajuste salarial de 8% concedido aos servidores efetivos e comissionados a partir do mês de maio e pela incorporação de parte da GPE (gratificação de permanência de efetivos) aos vencimentos dos servidores, ocorrida no mês de setembro, além do crescimento vegetativo da folha de pagamento (pagamento de adicional por tempo serviço e progressão na carreira).

### ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (**)
	A	B	C	D
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	171.876.903	179.928.229	201.156.751	222.534.810
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	14.386.693	12.381.752	14.405.785	16.000.000
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.752.977	2.382.067	1.696.598	1.336.519
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	1.047.118	7.901.824	4.147.580	265.285
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	147.379	188.005	181.308	202.610
<b>TOTAL</b>	<b>189.211.070</b>	<b>202.781.878</b>	<b>221.588.022</b>	<b>240.339.223</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

## LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL – L R F

Contrariando a performance verificada em meses anteriores, a Receita Corrente Líquida (RCL) do Distrito Federal apurada no mês de dezembro caiu 4,3% em relação a dezembro de 2012 (coluna “C” do quadro demonstrativo abaixo) - correspondendo a R\$ 1,52 bilhão (coluna “B”) - o que foi inesperado tendo em vista que este mês é considerado o mais expressivo na arrecadação do GDF, conforme ocorrido em 2012 e em anos anteriores (coluna “A”). Este resultado obtido em dezembro chegou a ficar menor que aquele obtido no mês de maio/2013, da ordem de R\$ 1,7 bilhão (coluna “B”). No acumulado dos últimos doze meses – referente ao período de Janeiro a Dezembro de 2013 – a RCL totalizou R\$ 15,8 bilhões, o que corresponde a um aumento de 10,5% em relação ao mesmo período do ano anterior (coluna “C”).

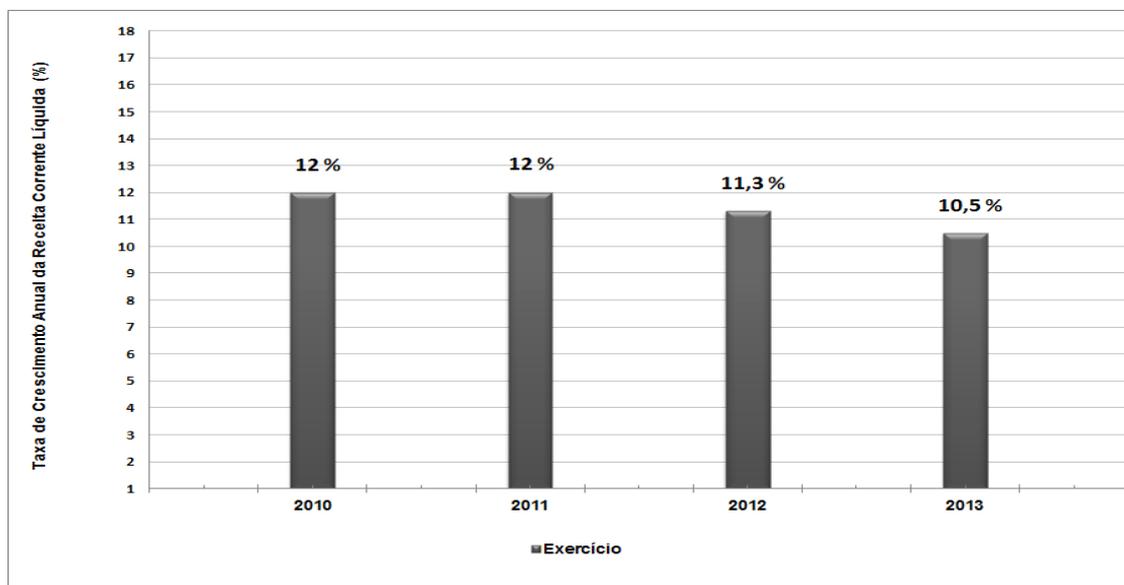
**R\$ 1,00**

### RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL

Período : Janeiro/2012 a Dezembro/2012		Período : Janeiro/2013 a Dezembro/2013		Variação (%)
Últimos 12 Meses	Receita Realizada	Últimos 12 Meses	Receita Realizada	Mensal e Acumulado nos Últimos 12 Meses
	(a)		(b)	(c) = (b) / (a)
Janeiro / 2012	1.027.853.615,97	<b>Janeiro / 2013</b>	<b>1.120.642.154,33</b>	<b>+ 9,0 %</b>
Fevereiro / 2012	965.734.720,74	<b>Fevereiro / 2013</b>	<b>1.083.802.012,78</b>	<b>+ 12,2 %</b>
Março / 2012	1.066.130.743,74	<b>Março / 2013</b>	<b>1.088.442.495,67</b>	<b>+ 2,1 %</b>
Abril / 2012	1.253.793.644,12	<b>Abril / 2013</b>	<b>1.434.052.273,99</b>	<b>+ 14,4 %</b>
Mai / 2012	1.340.015.076,08	<b>Mai / 2013</b>	<b>1.670.262.630,03</b>	<b>+ 24,6 %</b>
Junho / 2012	1.182.310.073,18	<b>Junho / 2013</b>	<b>1.337.419.005,88</b>	<b>+ 13,1 %</b>
Julho / 2012	1.192.618.944,02	<b>Julho / 2013</b>	<b>1.335.556.131,40</b>	<b>+ 12,0 %</b>
Agosto / 2012	1.172.688.420,31	<b>Agosto / 2013</b>	<b>1.233.550.943,52</b>	<b>+ 5,2 %</b>
Setembro / 2012	1.241.082.507,17	<b>Setembro / 2013</b>	<b>1.322.702.229,93</b>	<b>+ 6,6 %</b>
Outubro / 2012	1.192.918.001,10	<b>Outubro / 2013</b>	<b>1.377.490.762,10</b>	<b>+ 15,5 %</b>
Novembro / 2012	1.087.742.863,89	<b>Novembro / 2013</b>	<b>1.286.099.706,80</b>	<b>+ 18,2 %</b>
Dezembro / 2012	1.589.547.636,68	<b>Dezembro / 2013</b>	<b>1.521.885.106,31</b>	<b>- 4,3 %</b>
<b>TOTAL</b>	<b>14.312.436.247,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>15.811.905.452,74</b>	<b>↑ 10,5 %</b>

Quanto ao crescimento da RCL, chama atenção a trajetória decrescente que vem observada nos últimos anos, conforme ilustrado no gráfico a seguir.

### EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA



Com relação aos gastos com pessoal (computados de acordo com os critérios estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal), o total apurado no período dos últimos doze meses (Janeiro a Dezembro de 2013) foi da ordem de R\$ 234.442.609,58 , **o que corresponde a 1,48% da Receita Corrente Líquida neste 3º Quadrimestre de 2013.**

### Despesas com Pessoal da CLDF nos Últimos Doze Meses

R\$ 1,00

ÚLTIMOS DOZE MESES	DESPESA COM PESSOAL DA CLDF						
	31.90.11 VENCIMENTOS	31.90.13 = INSS 31.91.13 = PSS PATRONAL	31.90.16 OUTRAS DESP. VARIÁVEIS	31.90.92 DESP. EXERC. ANTERIORES	31.90.94 INDENIZ. TRABALHISTAS	31.90.96 PESSOAL REQUISIT.	TOTAL
	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G) =(A+B+C+D+E+F)
JAN./2013	18.207.346,12	-	185.929,07	77.107,29	142.615,62	-	<b>18.612.998,10</b>
FEV./2013	16.346.569,21	1.425.359,40	118.190,86	-	339.305,75	14.864,54	<b>18.244.289,76</b>
MAR./2013	15.911.503,39	1.176.379,80	19.828,36	23.591,54	94.278,84	186.129,44	<b>17.411.711,37</b>
ABR./2013	15.803.225,09	1.162.297,81	89.844,12	1.255.159,94	578.973,02	118.340,44	<b>19.007.840,42</b>
MAI./2013	17.132.757,56	1.166.409,39	110.741,68	54.281,25	674.040,20	82.953,01	<b>19.221.183,09</b>
JUN./2013	20.627.477,30	1.232.237,35	93.843,36	-	101.454,43	66.563,70	<b>22.121.576,14</b>
JUL./2013	16.781.384,90	1.247.148,83	80.116,34	36.637,80	358.214,89	89.609,32	<b>18.593.112,08</b>
AGO./2013	16.837.258,80	1.264.938,50	112.619,37	-	108.827,92	112.828,97	<b>18.436.473,56</b>
SET./2013	17.274.240,46	1.213.262,58	112.638,71	-	108.596,96	250.393,69	<b>18.959.132,40</b>
OUT./2013	17.298.872,71	1.273.528,43	108.061,59	-	201.280,20	126.572,90	<b>19.008.315,83</b>
NOV./2013	17.036.431,31	1.273.168,30	121.606,21	1.555,30	392.553,04	100.062,41	<b>18.925.376,57</b>
DEZ./2013	33.249.781,07	3.488.842,26	183.099,06	64.391,05	406.666,22	208.922,30	<b>37.601.701,96</b>
Restos a Pagar	27.962,02	279.037,13	-	-	-	219.871,20	<b>526.870,35</b>
<b>Jan. a Dez. / 2013</b>	<b>222.534.809,94</b>	<b>16.202.609,78</b>	<b>1.336.518,73</b>	<b>1.512.724,17</b>	<b>3.506.807,09</b>	<b>1.577.111,92</b>	<b>246.670.581,63</b>

R\$ 1,00

ÚLTIMOS DOZE MESES	DEDUÇÕES					DESPESA TOTAL COM PESSOAL CLDF ÚLTIMOS DOZE MESES
	31.90.92 DESP. EXERC. ANTERIORES (COMPET. + 12 MESES)	31.90.94 INDENIZ. TRABALHISTAS	AJUDA DE CUSTO DOS PARLAMENTARES	ABONO PECUNIÁRIO	ABONO DE PERMANÊNCIA	
	(H)	(I)	(J)	(K)	(L)	
JAN./2013	77.107,29	142.615,62	-	900.641,25	93.371,60	<b>17.399.262,34</b>
FEV./2013	-	339.305,75	-	315.582,78	96.171,42	<b>17.493.229,81</b>
MAR./2013	23.591,54	94.278,84	-	236.803,66	100.584,49	<b>16.956.452,84</b>
ABR./2013	1.255.159,94	578.973,02	-	239.133,40	95.560,43	<b>16.839.013,63</b>
MAI./2013	54.281,25	674.040,20	-	263.200,73	121.718,61	<b>18.107.942,30</b>
JUN./2013	-	101.454,43	-	261.845,05	119.488,30	<b>21.638.788,36</b>
JUL./2013	36.637,80	358.214,89	-	137.788,42	113.503,90	<b>17.946.967,07</b>
AGO./2013	-	108.827,92	-	195.677,86	121.933,24	<b>18.010.034,54</b>
SET./2013	-	108.596,96	-	201.272,79	118.513,98	<b>18.530.748,67</b>
OUT./2013	-	201.280,20	-	167.915,96	133.541,93	<b>18.505.577,74</b>
NOV./2013	1.555,30	392.553,04	-	255.055,07	125.750,50	<b>18.150.462,66</b>
DEZ./2013	64.391,05	406.666,22	-	2.531.086,50	262.298,92	<b>34.337.259,27</b>
Restos a Pagar	-	-	-	-	-	<b>526.870,35</b>
<b>Jan. a Dez. / 2013</b>	<b>1.512.724,17</b>	<b>3.506.807,09</b>	<b>0,00</b>	<b>5.706.003,47</b>	<b>1.502.437,32</b>	<b>234.442.609,58</b>

Este índice de participação das despesas com pessoal da CLDF sobre a Receita Corrente Líquida obtido no 3º Quadrimestre de 2013 pouco oscilou em relação àqueles obtidos nos quadrimestres anteriores, voltando a ficar igual ao verificado no 3º Quadrimestre de 2012, ou seja, mantendo-se abaixo dos limites fixados pela Lei de Responsabilidade Fiscal (Limite Máximo de 1,7% e Limite Prudencial de 1,62%), o que confirma a estabilidade alcançada pela CLDF nos últimos anos no que se refere ao controle de seus gastos.

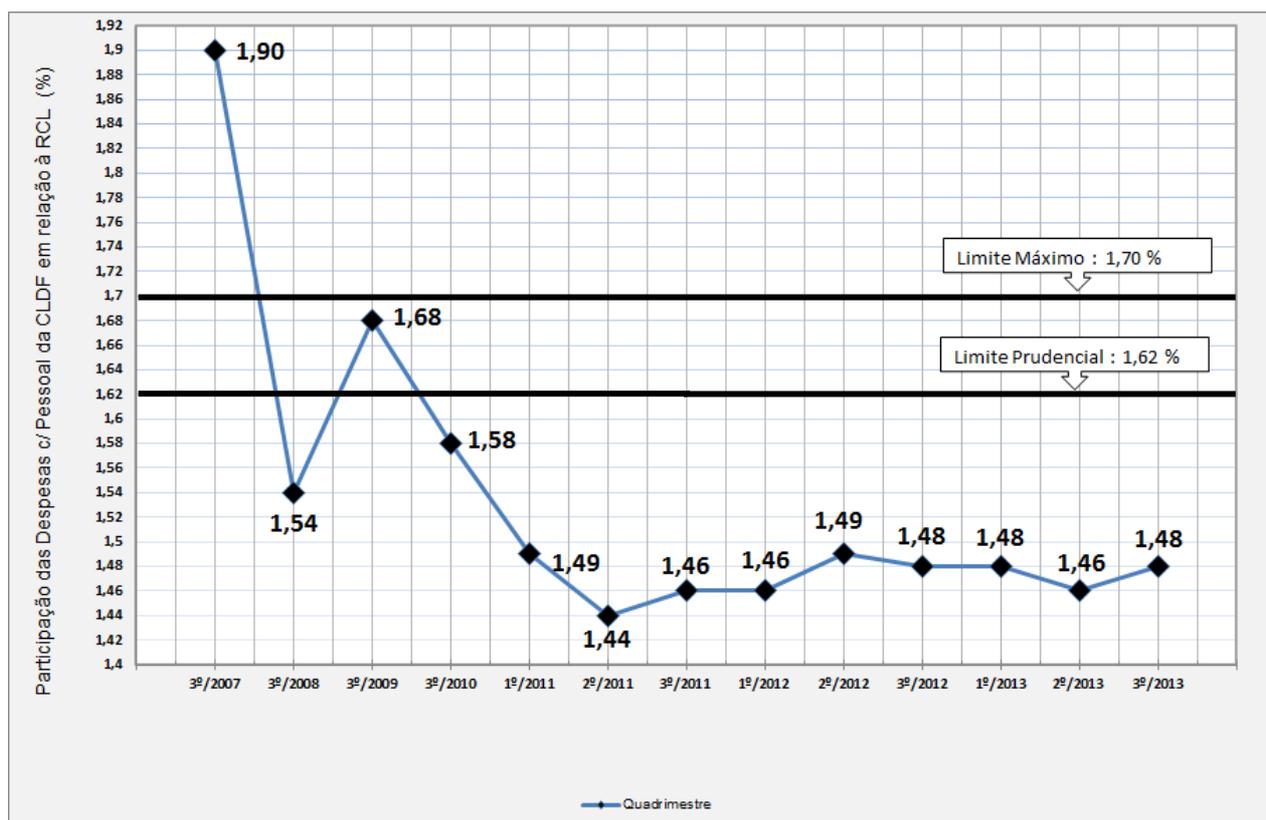
**PARTICIPAÇÃO DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL DA CLDF**  
**EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA**  
**RESULTADO POR QUADRIMESTRE - 2013**

R\$ 1,00

Resultado por Quadrimestre 2013	Receita Corrente Líquida (RCL) apurada nos últimos 12 meses	Despesa Total com Pessoal da CLDF computada nos últimos 12 meses	Participação da Despesa com Pessoal da CLDF sobre a RCL
1º Quadrimestre (Maio/2012 a Abril/2013)	14.725.862.459,20	217.555.527,08	1,48 %
2º Quadrimestre (Setembro/2012 a Agosto/2013)	15.415.018.656,44	225.126.666,45	1,46 %
3º Quadrimestre (Janeiro a Dezembro/2013)	15.811.905.452,74	234.442.609,58	1,48 %

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DA CLDF**

**Participação das despesas com pessoal em relação à Receita Corrente Líquida do Distrito Federal**



Na análise comparativa dos últimos anos (2010 a 2013), os dados apresentados abaixo mostram que a Receita Corrente Líquida (RCL) apresentou crescimento de 37,8% neste período enquanto os gastos com pessoal tiveram aumento de 28,9% , o que corresponde a uma queda de 6,3% na participação dessas despesas sobre a RCL.

**VARIAÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO DISTRITO FEDERAL**  
**E DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF**  
**EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

	3º Quadr. 2010	3º Quadr. 2011	3º Quadr. 2012	3º Quadr. 2013	Variação % 2013 / 2010
<b>Receita Corrente Líquida RCL</b>	11.485.148.499,11	12.859.741.832,57	14.312.436.247,00	15.811.905.452,74	+ 37,7 %
<b>Despesas com Pessoal da CLDF</b>	181.893.492,72	187.424.429,18	211.210.230,79	234.442.609,58	+ 28,9 %
<b>Participação % das Despesas com Pessoal sobre a RCL</b>	1,58 %	1,46 %	1,48 %	1,48 %	- 6,3 %

**2.4 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF**

O acompanhamento mensal da execução orçamentária mostra que as despesas liquidadas neste programa de trabalho oscilaram bastante durante os últimos meses, passando de R\$ 1,79 milhão em outubro para R\$ 1,93 milhão em novembro e para R\$ 2,1 milhões em dezembro, reflexo das prerrogativas tratadas na Resolução nº 269/2013, publicada no Diário da Câmara Legislativa de 25/11/2013. Entretanto, deve-se chamar atenção para o fato de que, no mês de dezembro, foi realizado o pagamento antecipado do auxílio alimentação dos servidores referente ao mês de janeiro/2014 (no valor de R\$ 1,84 milhão), o que fez a despesa anual com a concessão de benefícios aos servidores totalizar R\$ 23,5 milhões (coluna “E” do quadro demonstrativo a seguir), superando assim projeções apresentadas nos Relatórios Analíticos anteriores. Com isto, foi necessário realizar abertura de crédito suplementar à Lei Orçamentária Anual (LOA-2013) - no valor de R\$ 2 milhões - para reforço de dotação no “elemento de despesa “33.90.46 – auxílio alimentação”, sendo oferecidos em contrapartida recursos orçamentários do programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF” - elemento de despesa “31.90.11 – vencimentos e vantagens fixa” (Lei nº 5.239/2013, publicada no Diário Oficial do DF de 17/12/2013 – págs. 14 e 16). Considerando que a previsão orçamentária anual neste programa de trabalho passou a ser de R\$ 25,0 milhões (coluna “B”), o saldo orçamentário ao final do exercício 2013 ficou excedente em R\$ 1,5 milhão (coluna “D”).

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B - E )
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	3.960.000	3.960.000	3.305.975	-	3.305.975	+ 654.025
33.90.46 – Auxílio Alimentação	18.100.000	20.100.000	19.669.070	-	19.669.070	+ 430.930
33.90.49 – Auxílio Transporte	960.000	960.000	523.806	-	523.806	+ 436.194
<b>TOTAL</b>	<b>23.020.000</b>	<b>25.020.000</b>	<b>23.498.851</b>	<b>-</b>	<b>23.498.851</b>	<b>+ 1.521.149</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

Os dados da série histórica identificados no quadro demonstrativo abaixo mostram que as despesas realizadas com a concessão de benefícios aos servidores cresceram 28,3 % no período de quatro anos, obtendo relativa vantagem ante a inflação acumulada no mesmo período, que foi de 26,4% (IPCA/IBGE – Janeiro de 2010 a Dezembro de 2013). Analisando individualmente cada um dos benefícios concedidos, observa-se crescimento de 13,4 % no auxílio creche; de 36,1 % no auxílio alimentação e queda de 44,6 % no auxílio transporte. Por último, vale destacar a retração dos gastos observada isoladamente no ano de 2011, reflexo da exoneração de 600 servidores comissionados, ocorrida no primeiro trimestre daquele ano, o que paralelamente resultou em menor demanda na concessão de benefícios.

**ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

R\$1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (**)
	A	B	C	D
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	2.916.187	2.733.569	3.100.888	3.305.975
33.90.46 – Auxílio Alimentação	14.455.642	14.116.219	16.202.267	19.669.070
33.90.49 – Auxílio Transporte	945.101	564.607	537.748	523.806
33.90.92 – Desp. de Exerc. Anteriores	-	31.769	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>18.316.930</b>	<b>17.446.164</b>	<b>19.840.902</b>	<b>23.498.851</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

## 2.5 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

As reprogramações orçamentárias realizadas neste programa de trabalho durante os meses de novembro e dezembro resultaram no corte orçamentário expressivo de R\$ 14,3 milhões. A maior parte desses recursos - R\$ 12,8 milhões - foram transferidos para suplementar o orçamento da Secretaria de Estado de Saúde do GDF (Lei nº 5.239, de 16/12/2013, publicada no Diário Oficial do DF de 17/12/2013), enquanto a parcela menor - no valor de R\$ 1,5 milhão - foi remanejada para reforço orçamentário no programa de trabalho "Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF" (Lei nº 5.210, de 01/11/2013, publicada no Diário Oficial do DF de 04/11/2013). Este ajuste diminuiu em 45,1% a dotação orçamentária anual, passando de R\$ 31,7 milhões (coluna "A" do quadro demonstrativo abaixo) para R\$ 17,3 milhões ao final do exercício 2013 (coluna "B"). Já o acompanhamento da execução orçamentária mostra que até dezembro as despesas liquidadas totalizaram R\$ 12,2 milhões (coluna "C"), enquanto as despesas inscritas em restos a pagar representaram R\$ 2,4 milhões (coluna "D"), elevando a despesa anual para R\$ 14,5 milhões (coluna "E") e disponibilizando ao final do exercício saldo orçamentário excedente da ordem de R\$ 2,8 milhões (coluna "F").

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.14 – Diárias	185.000	135.000	83.500	-	83.500	+ 51.500
33.90.30 – Material de Consumo	1.860.000	960.000	469.924	44.915	514.839	+ 445.161
33.90.33 – Passagens	265.000	465.000	173.683	37.688	211.371	+ 253.629
33.90.35 – Serviços de Consultoria	300.000	225.000	30.000	120.000	150.000	+ 75.000
33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física	487.000	87.000	0	7.900	7.900	+ 79.100
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	20.328.000	13.683.000	10.981.114	1.422.367	12.403.481	+ 1.279.519
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	42.000	42.000	9.121	11.547	20.668	+ 21.332
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	0	45.000	30.818	-	30.818	+ 14.182
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	8.211.000	1.711.000	391.607	727.715	1.119.322	+ 591.678
<b>TOTAL</b>	<b>31.678.000</b>	<b>17.353.000</b>	<b>12.169.768</b>	<b>2.372.133</b>	<b>14.541.901</b>	<b>+ 2.811.099</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

A análise comparativa referente à evolução das despesas realizadas nesta atividade mostra que entre 2010 (R\$ 20,7 milhões) e 2013 (R\$ 14,5 milhões) houve redução de quase 30%, pressionada pela queda significativa no elemento de despesa "44.90.52 - equipamentos e material permanente", passando de R\$ 12,4 milhões em 2010 (ano em que ocorreu a mudança da Câmara Legislativa para sua nova sede, gerando despesas com aquisição de equipamentos e mobiliário) para R\$ 1,1 milhão em 2013; e no elemento de

despesa “33.90.30 - material de consumo”, que passou de R\$ 1,7 milhão em 2010 para R\$ 514,8 mil em 2013. Em sentido inverso, houve aumento de 91,3% no elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica” (onde estão contabilizados todos os contratos de manutenção da Casa como: água, luz, telefone, correios, serviços de limpeza, vigilância, socorro e salvamento, manutenção de máquinas e equipamentos, dentre outros), passando de R\$ 6,5 milhões em 2010 para R\$ 12,4 milhões em 2013.

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO**  
**POR ELEMENTO DE DESPESA**  
**EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2010 (*)	2011 (*)	2012 (*)	2013 (**)
33.90.14 – Diárias	510	30.240	115.984	83.500
33.90.30 – Material de Consumo	1.737.771	682.680	543.965	514.839
33.90.33 – Passagens	923	130.159	322.876	211.371
33.90.35 – Serviços de Consultoria	-	-	-	150.000
33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física	4.410	340	386	7.900
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	6.484.116	9.397.631	10.859.510	12.403.481
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	7.413	13.947	13.562	20.668
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	14.114	112.769	18.257	30.818
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	12.444.664	950.873	973.227	1.119.322
<b>TOTAL</b>	<b>20.693.921</b>	<b>11.318.639</b>	<b>12.847.767</b>	<b>14.541.901</b>

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

Na sequência serão apresentadas informações mais detalhadas quanto ao comportamento das principais despesas que integram esta atividade :

→ **DIÁRIAS ( elemento de despesa 33.90.14 ) :**

De acordo com os dados expressos no quadro demonstrativo abaixo, em 2013 as despesas liquidadas com “diárias no país” e “diárias no exterior” tiveram queda de 28% frente ao resultado obtido no ano anterior, passando de R\$ 116,0 mil em 2012 para R\$ 83,5 mil em 2013. De modo geral, o comportamento na utilização desses serviços nos últimos quatro anos ficou marcado pelo crescimento das viagens oficiais autorizadas no último biênio (2012-2013) em relação ao primeiro (2010-2011).

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE**  
**“ DIÁRIAS – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.14 ”**  
**EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2010 (*)	2011 (*)	2012 (*)	2013 (**)
Diárias no país	510	3.405	27.970	43.509
Diárias no exterior	-	26.835	88.014	39.991
<b>TOTAL</b>	<b>510</b>	<b>30.240</b>	<b>115.984</b>	<b>83.500</b>

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

→ **MATERIAL DE CONSUMO ( elemento de despesa 33.90.30 ) :**

SÉRIE HISTÓRICA	2010 (*)	2011 (*)	2012 (*)	2013 (**)
<b>33.90.30 – Material de Consumo</b>	<b>1.737.771</b>	<b>682.680</b>	<b>543.965</b>	<b>514.839</b>

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

Em 2013 a despesa realizada com aquisição de material de consumo ficou em R\$ 514,8 mil , registrando o menor valor no intervalo analisado (2010 - 2013). Este comportamento reflete uma tendência verificada desde 2010, mostrando uma queda expressiva do primeiro biênio 2010-2011 para o segundo biênio 2012-2013, passando de R\$ 2,4 milhões para R\$ 1,1 milhão , respectivamente. Observa-se que em 2013 houve queda de 5,3% no volume de despesas realizadas em relação a 2012, mostrando uma maior acomodação - com poucas distorções - na análise individual dos principais subelementos de despesa que compõe esta rubrica (quadro demonstrativo abaixo). Ainda assim destaca-se a queda “pontual” dos seguintes itens de despesas em 2013: “gêneros de alimentação”, “material de copa e cozinha”, “material para manutenção de bens imóveis”, “material elétrico e eletrônico” e “material bibliográfico não imobilizável”. Em sentido oposto, tiveram crescimento expressivo: “material de expediente” e “material para manutenção de veículos”.

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE  
“ MATERIAL DE CONSUMO – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.30 ”  
EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2010 (*)	2011 (*)	2012 (*)	2013 (**)
Combustíveis e lubrificantes	4.046	36.049	34.655	47.806
Gêneros de alimentação	51.372	50.932	56.140	23.257
Material de expediente	141.626	117.894	110.848	168.533
Material de copa e cozinha	27.028	18.729	46.543	20.352
Material de limpeza e produtos de higienização	35.741	12.661	775	4.637
Material farmacológico	10.205	5.514	8.194	8.596
Uniformes	-	3.068	33.039	-
Material para manutenção de bens imóveis	114.930	6.665	16.878	8.908
Material para manutenção de bens móveis	3.189	2.916	10.579	30.339
Material elétrico e eletrônico	414	460	75.118	38.254
Material para áudio, vídeo e foto	-	-	4.290	5.167
Material para comunicações	15.800	6.700	600	3.150
Material para manutenção de veículos	9.806	13.001	9.683	51.966
Material para utilização em gráfica	167.749	202.653	-	5.890
Material bibliográfico não imobilizável	22.709	15.471	23.974	5.774
Material de sinalização visual e afins	3.490	8.665	4.400	7.750
Despesas de pronto pagamento	2.048	150.000	2.132	84

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

→ **PASSAGENS ( elemento de despesa 33.90.33 ) :**

De janeiro a dezembro deste ano as despesas liquidadas com a emissão de passagens (que envolvem a emissão para o país e para o exterior) totalizaram R\$ 211,4 mil , refletindo queda de 34,5% em relação a igual período de 2012. Analisando por outra ótica, observa-se que, devido a uma maior participação no número de viagens oficiais autorizadas, houve intensificação no uso desses serviços a partir do último biênio 2012-2013 (R\$ 534,2 mil) em comparação ao biênio anterior 2011-2012 (R\$ 131,1 mil) .

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE  
“ PASSAGENS – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.33 ”  
EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2010 (*)	2011 (*)	2012 (*)	2013 (**)
Passagens para o país	923	15.948	29.346	94.324
Passagens para exterior	-	114.211	293.530	117.048
<b>TOTAL</b>	<b>923</b>	<b>130.159</b>	<b>322.876</b>	<b>211.371</b>

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

➔ **OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS / PESSOA JURÍDICA ( elemento de despesa 33.90.39 ) :**

SÉRIE HISTÓRICA	2010 (*)	2011 (*)	2012 (*)	2013 (**)
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	6.484.116	9.397.631	10.859.510	12.403.481

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

A participação das despesas com contratos de manutenção e prestação de serviços realizados por pessoa jurídica atingiram o montante de R\$ 12,4 milhões em 2013, despontando crescimento de 91,3% no intervalo correspondente a quatro anos. O desempenho individual neste elemento de despesa fez o grande diferencial na despesa total desta atividade no ano de 2013, ultrapassando em 14,2% o resultado alcançado em 2012 (R\$ 10,9 milhões). De certo modo, parte deste resultado se deve à inflação de 5,84% em 2012 e de 5,91% em 2013 (IPCA/IBGE), sobretudo se for considerado o fato de que muitos dos contratos de manutenção da Casa são reajustados por este índice.

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE  
“OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA JURÍDICA / ELEMENTO DE DESPESA 33.90.39”  
EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO				Variação % (2013/2012)
	2010 (*)	2011 (*)	2012 (*)	2013 (**)	
Assinatura de periódicos e anuidades	215.547	235.797	243.925	223.197	- 8,5%
Locação de máquinas e equipamentos	98.581	90.278	93.420	145.763	+ 56,0%
Manutenção e conservação de bens imóveis	14.562	61.998	122.353	59.962	- 51,0%
Manutenção, conservação e instal. de máquinas e	461.582	576.010	794.554	734.642	- 7,5%
Manutenção e conservação de veículos	2.604	3.772	3.266	13.881	+ 325,0%
Energia elétrica	692.877	1.153.084	1.321.361	1.224.181	- 7,4%
Água e esgoto	91.313	287.874	245.220	378.318	+ 54,3%
Correios	2.808.957	2.875.597	2.895.007	3.402.745	+ 17,5%
Telefonia fixa e móvel	1.043.397	1.043.661	1.042.311	1.034.270	- 0,8%
Serviços de áudio, vídeo e foto	453.000	-	-	-	-
Serviços de apoio administrativo , técnico e operacional	5.959	4.355	351.508	440.953	+ 25,4%
Serviços gráficos	3.018	43.025	25.368	7.935	- 68,7%
Seguros em geral	11.171	11.303	18.223	20.138	+ 10,5%
Serviços técnicos profissionais	262.284	3.738	-	173.707	-
Serviços de cópias e reprodução de documentos	54.269	953	625	1.285	+ 105,6%
Despesas de pronto pagamento	1.160	103	-	1.050	-
Vigilância ostensiva	273.134	1.481.831	1.876.402	2.316.164	+ 23,4%
Serviços de limpeza e conservação	34.906	887.003	944.744	1.125.868	+ 19,2%
Serviços de socorro e salvamento	-	648.780	859.722	1.096.981	+ 27,6%

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

Conforme expresso no quadro demonstrativo anterior, o dinamismo dos gastos verificados neste elemento de despesa, sobretudo no último biênio, foram pressionados pelas seguintes subelementos de despesas: “Locação de máquinas e equipamentos”; “Manutenção e conservação de veículos”; “Água e Esgoto”; “Correios”; “Serviços de apoio administrativo , técnico e operacional”; “Seguros em geral”; “Serviços técnico profissionais”; “Serviços de vigilância ostensiva”; “Serviços de limpeza e conservação” e “Serviços de socorro e salvamento (brigadistas)”.

➔ **EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE ( elemento de despesa 44.90.52 ) :**

Conforme detalhado na série histórica apresentada nos quadros demonstrativos abaixo, as despesas realizadas com a aquisição de equipamentos e material permanente ganharam maior consistência no exercício 2010 - atingindo o patamar de R\$ 12,4 milhões - devido a necessidade de equipar e mobiliar o novo edifício sede da CLDF. A partir de então, os gastos realizados neste elemento de despesa caíram significativamente, mantendo-se estável nos últimos três anos. Em 2013 alcançou o valor total de R\$ 1,1 milhão.

SÉRIE HISTÓRICA/Subelementos de despesa	2010 (*)	2011 (*)	2012 (*)	2013 (**)
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	12.444.664	950.874	973.227	1.119.322

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE  
“ EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE - ELEMENTO DE DESPESA 44.90.52 ”  
EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2010 (*)	2011 (*)	2012 (*)	2013 (**)
Aparelhos e equipamentos de comunicação	10.127	17.103	-	-
Coleções e materiais bibliográficos	3.865	3.057	1.175	-
Equipamentos para áudio, vídeo e foto	1.337.000	5.400	198.104	6.920
Máquinas e equipamentos energéticos	66	44.163	-	-
Máquinas e Equipamentos Gráficos	101	-	-	-
Máquinas, instalações e utensílios de escritório	2.181	11.310	1.607	-
Mobiliário em geral	5.305.624	529.716	1.070	54.854
Peças não incorporáveis a imóveis	4.057.134	377.307	-	1.023.000
Veículos de tração mecânica	128.764	-	453.300	37.790
Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro	1.479.528	-	301.200	-

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

## 2.6 – CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES - ESCOLA DO LEGISLATIVO

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B - E )
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	72.000	42.000	27.264	-	27.264	+ 14.736
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	665.000	345.000	281.750	10.479	292.229	+ 52.771
<b>TOTAL</b>	<b>737.000</b>	<b>387.000</b>	<b>309.014</b>	<b>10.479</b>	<b>319.493</b>	<b>+ 67.507</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

Assim como ocorrido em outros Programas de Trabalho, em dezembro foi realizado o cancelamento parcial de dotação orçamentária destinada à Capacitação de Servidores da CLDF - no valor de R\$ 350,0 mil - transferidos para Secretaria de Estado de Saúde do GDF (Lei nº 5.239, de 16/12/2013, publicada no Diário Oficial do DF de 17/12/2013), o que fez a previsão orçamentária anual destinada a esta atividade passar de R\$ 737,0 mil (coluna “A” do quadro demonstrativo acima) para R\$ 387,0 mil ao final do exercício (coluna “B”). No entanto, isto só foi possível devido ao comportamento das despesas realizadas em 2013 – no valor de R\$ 319,5 mil (coluna “E”) – que comprometeram apenas 43,4% da previsão orçamentária inicial (coluna “A”), conforme consta do Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2013”, disponível na página da CLDF na Internet – link “Transparência” :<http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>).

### ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (**)
	A	B	C	D
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	31.365	60.663	47.334	27.264
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	113.333	255.002	783.769	292.229
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	11.820	-	-
<b>TOTAL PARCIAL</b>	<b>144.698</b>	<b>327.485</b>	<b>831.103</b>	<b>319.493</b>
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis (Pagamento de Instrutores Internos) – vinculado ao Programa de Trabalho “Administração de Pessoal da CLDF”	48.511	110.730	99.866	106.397
<b>TOTAL</b>	<b>193.209</b>	<b>438.215</b>	<b>930.969</b>	<b>425.890</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

Conforme apresentado no quadro demonstrativo anterior, fazem parte das despesas realizadas com a capacitação de servidores os “eventos internos ministrados por instrutores internos” (servidores da Casa), os quais consumiram R\$ 106,4 mil em 2013, superando os R\$ 99,9 mil despendidos em 2012. No entanto, vale esclarecer que essas despesas são pagas com recursos orçamentários previstos no elemento de despesa “31.90.16 – Outras Despesas Variáveis” do programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF”. Com a inclusão dessas despesas, o total despendido em 2013 com os eventos de capacitação de servidores da CLDF atingiu o montante de R\$ 425,9 mil (coluna “D” do quadro demonstrativo acima), o que corresponde a uma queda de 54,2% em relação ao exercício 2012 (coluna “C”) e de 3% em relação a 2011 (coluna “B”). No entanto, analisando sob a ótica do número de eventos realizados e do número de participantes atingidos, a produtividade em 2013 foi expressiva frente aos resultados obtidos em anos anteriores – conforme detalhado no quadro abaixo - totalizando 116 eventos realizados com 725 participantes.

### **QUADRO COMPARATIVO DE EXECUÇÃO – NÚCLEO DE EDUCAÇÃO PERMANENTE**

Programação por Tipo de Evento		2010	2011	2012	2013
Eventos Internos / Instrutores Internos	Nº Participantes	154	802	295	<b>268</b>
	Nº Eventos	9	26	16	<b>19</b>
Eventos Internos / Instrutores Externos	Nº Participantes	236	188	111	<b>221</b>
	Nº Eventos	4	11	6	<b>6</b>
Participação em Eventos Externos	Nº Participantes	37	107	161	<b>163</b>
	Nº Eventos	11	34	38	<b>54</b>
Pós-Graduação	Nº Participantes	31	23	50	<b>43</b>
	Nº Eventos	19	15	13	<b>15</b>
Vagas em Eventos Externos somente com dispensa de ponto	Nº Participantes	58	38	24	<b>30</b>
	Nº Eventos	17	24	15	<b>22</b>
TOTAL	Nº Participantes	516	1158	641	<b>725</b>
	Nº Eventos	60	110	88	<b>116</b>

Fonte : Escola do Legislativo - ELEGIS

## **2.7 – GESTÃO DA INFORMAÇÃO E DOS SISTEMAS DE TI DA CLDF**

### **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A GESTÃO DA INFORMAÇÃO E DOS SISTEMAS DE TI DA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B - E )
33.90.30 – Material de Consumo	236.000	606.000	447.332	18.400	465.732	+ 140.268
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	5.109.000	2.386.730	1.225.553	513.107	1.738.660	+ 648.070
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	27.270	27.270	-	27.270	-
<b>TOTAL</b>	<b>5.345.000</b>	<b>3.020.000</b>	<b>1.700.156</b>	<b>531.507</b>	<b>2.231.662</b>	<b>+ 788.338</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

No mês de dezembro foram cancelados R\$ 2,0 milhões deste programa de trabalho, sendo R\$ 300,0 mil do elemento de despesa “33.90.30 – Material de Consumo” e R\$ 1,7 milhão do elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica”, utilizados na suplementação orçamentária em favor da Secretaria de Estado de Saúde do GDF (Lei nº 5.239/2013, publicada no Diário Oficial do DF de 17/12/2013 – págs. 14 e 16). Com isto, a previsão orçamentária anual destinada ao pagamento dos contratos de manutenção, de prestação de serviços e de aquisição de material de consumo para a área de informática passou a ser de R\$ 3,0 milhões ao final do exercício (coluna “B” do quadro demonstrativo anterior). Já as despesas liquidadas entre os meses de janeiro e dezembro totalizaram cerca de R\$ 1,7 milhão (coluna “C”), que somadas às despesas inscritas em restos a pagar – no valor de R\$ 531,5 mil (coluna “D”) - perfazem o montante anual de R\$ 2,2 milhões (coluna “E”), disponibilizando ao final do exercício saldo orçamentário excedente de R\$ 788,3 mil (coluna “F”).

### **ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (**)
	A	B	C	D
33.90.30 – Material de Consumo	-	-	149.749	465.732
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	680.401	2.537.567	541.228	1.738.660
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	-	2.121	27.270
<b>T O T A L</b>	<b>680.401</b>	<b>2.537.567</b>	<b>693.098</b>	<b>2.231.662</b>

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

Os dados referentes à série história dos últimos quatro anos mostram que em 2013 houve crescimento acentuado de 222% no volume de despesas liquidadas em relação ao exercício de 2012. Entretanto, considerando as despesas previstas no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD” para o exercício 2013 (disponível na página da CLDF na Internet – link “Transparência” :<http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>), verifica-se que muitas das ações ali traçadas não tiveram êxito, o que explica a utilização de apenas 41,8% do orçamento inicial (R\$ 5,3 milhões).

R\$ 1,00

<b>Detalhamento Setorial da Despesa - DSD 2013 – Coordenadoria de Modernização e Informática – CMI</b>			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.30 : Material de Consumo	1. Adquirir peças de reposição para equipamentos existentes 2. Adquirir material de consumo voltado para a área de informática	<b>236.000</b>	<b>465.732</b>
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	1. Disponibilizar novos serviços no Portal Internet e aprimorar os serviços existentes 2. Disponibilizar novos serviços no Portal Intranet e aprimorar os serviços existentes 3. Disponibilizar novos serviços Extranet e aprimorar os serviços existentes 4. Disponibilizar novo Sistema de Apoio ao Processo Legislativo - LEGIS 5. Disponibilizar sistemas de controle 6. Disponibilizar novas funcionalidades nos sistemas existentes 7. Disponibilizar certificação digital do Diário da Câmara Legislativa	<b>5.109.000</b>	<b>1.738.660</b>

33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	8. Adquirir Sistema para gestão de compras e administração de materiais permanentes e de consumo			
	9. Disponibilizar sistema de secretaria virtual			
	10. Disponibilizar sistema de ouvidoria			
	11. Manter o Sistema Menthor			
	12. Garantir o serviço de acesso da população à CLDF, via internet			
	13. Garantir serviço de acesso à rede GDF.net			
	14. Garantir link TV Distrital com a Net			
	15. Garantir serviço de correio eletrônico institucional.			
	16. Garantir serviço de sistema de arquivos			
	17. Garantir serviço de banco de dados corporativo			
	18. Garantir serviço de infraestrutura de TI			
	19. Garantir serviço de armazenamento com segurança dos dados, informações e conhecimentos da instituição			
	20. Adquirir infraestrutura de rede sem fio			
	21. Adquirir software para infraestrutura			
	22. Aperfeiçoar o Serviço de Atendimento ao Usuário			
	23. Melhorar o layout interno e digitalizar o arquivo de pessoal (SLMP)			
	24. Implantar sistema de senha digital para o Atendimento ao Servidor (SLMP)			
	25. Adquirir software de orçamento (DSG)			
	26. Adquirir software de cálculo de instalação Elétrica (DSG)			
	27. Adquirir software de cálculo de instalação Hidráulica (DSG)			
	28. Firmar convênio com a Caixa Econômica Federal para ter acesso ao banco de dados do SINAPI (DSG)			
	29. Adquirir licença de uso do software Autocad 2012 (DSG)			
	30. Adquirir software de desenho técnico que incorpore tecnologia GIS (DSG)			
	<b>TOTAL</b>		<b>5.345.000</b>	<b>2.231.662</b>

## 2.8 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A MODERNIZAÇÃO DE SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	2.737.000	1.062.000	550.190	137.500	687.690	+ 374.310
<b>TOTAL</b>	<b>2.737.000</b>	<b>1.062.000</b>	<b>550.190</b>	<b>137.500</b>	<b>687.690</b>	<b>+ 374.310</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

A aquisição de equipamentos de informática necessários à modernização do sistema de informação da CLDF contou em 2013 com recursos orçamentários no valor de R\$ 2,7 milhões , reduzidos para R\$1,1 milhão ao final do mês de dezembro (colunas “A” e “B” do quadro demonstrativo abaixo). Considerando as despesas inscritas em restos a pagar (coluna “D”) e aquelas liquidadas (coluna “C”), a despesa total realizada neste programa de trabalho é estimada em R\$ 687,7 mil (coluna “E”) , disponibilizando saldo orçamentário excedente de R\$ 374,3 mil (coluna “F”).

### ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (**)
	A	B	C	D
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	1.843.965	1.293.711	194.381	687.690
<b>T O T A L</b>	<b>1.843.965</b>	<b>1.293.711</b>	<b>194.381</b>	<b>687.690</b>

Fonte :Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

R\$ 1,00

Detalhamento Setorial da Despesa - DSD 2013 – Coordenadoria de Modernização e Informática – CMI			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
44.90.52 : Aquisição de Equipamentos e Material Permanente	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Disponibilizar novos serviços para auxiliar o processo de votação - aquisição de hardware;</li> <li>2. Garantir serviço de armazenamento com segurança dos dados, informações e conhecimentos da instituição - Storage/Backup;</li> <li>3. Adquirir servidores de rede;</li> <li>4. Expandir infraestrutura de rede;</li> <li>5. Adquirir infraestrutura de rede sem fio;</li> <li>6. Adquirir 20% de computadores e impressoras para substituição do parque de equipamentos</li> </ol>	<b>2.737.000</b>	<b>687.690</b>

## 2.9 – DESENVOLVIMENTO E IMPLEMENTAÇÃO DE SISTEMA DE CAPTAÇÃO E TRATAMENTO DE INFORMAÇÕES PELA OUVIDORIA DA CLDF

O comportamento da execução orçamentária nesta atividade no decorrer de 2013 foi marcado pelo baixo fluxo de despesas realizadas, ficando muito longe do que foi inicialmente planejado, conforme consta do Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2013” (disponível na página da CLDF na Internet – link “Transparência” :<http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>) :

R\$ 1,00

Detalhamento Setorial da Despesa - DSD 2013			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Implementar Call Center</li> <li>2. Realizar contrato de telefonia de 0800 para População</li> <li>3. Implementar Ouvidoria Itinerante</li> </ol>	<b>380.000</b>	<b>501</b>

A dotação orçamentária inicialmente prevista no valor de R\$ 380,0 mil – destinada à realização das ações acima descritas – foi reduzida ao final do exercício para R\$ 30,0 mil , destinados exclusivamente à manutenção do contrato com a EMBRATEL para prestação de serviços DDG (Discagem Direta Gratuita – serviço 0800), uma vez que as demais ações previstas não foram implementadas pela Ouvidoria. Deste valor disponível, foram utilizados apenas R\$ 501,00 , disponibilizando ao final do exercício saldo orçamentário excedente de R\$ 29,5 mil , conforme detalhado no quadro demonstrativo abaixo.

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O DESENVOLVIMENTO E IMPLEMENTAÇÃO DE SISTEMA DE CAPTAÇÃO E TRATAMENTO DE INFORMAÇÕES PELA OUVIDORIA DA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B - E )
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	380.000	30.000	501	-	501	+ 29.499
<b>TOTAL</b>	<b>380.000</b>	<b>30.000</b>	<b>501</b>	<b>-</b>	<b>501</b>	<b>+ 29.499</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

**2.10 - PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF**

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B - E )
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	27.000.000	27.000.000	5.590.727	20.140.338	25.731.065	+ 1.268.935
<b>TOTAL</b>	<b>27.000.000</b>	<b>27.000.000</b>	<b>5.590.727</b>	<b>20.140.337</b>	<b>25.731.065</b>	<b>+ 1.268.935</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

A evolução das despesas liquidadas nos meses de novembro (no valor de R\$ 1,5 milhão) e de dezembro (no valor de R\$ 3,9 milhão) modificaram o cenário neste programa de trabalho, marcado ao longo do ano pelo ritmo comedido, sobretudo devido a ausência de pagamentos às empresas gestoras da publicidade

institucional da CLDF : “Agnelo Pacheco Criação e Propaganda Ltda” e “AV Comunicação e Marketing Ltda”. Verifica-se que, com o encerramento do exercício, as despesas liquidadas até dezembro totalizaram R\$ 5,6 milhões, sendo que, deste total, cerca de R\$ 5,4 milhões foram liquidados somente nos meses de novembro e dezembro (coluna “C” do quadro demonstrativo anterior). Verifica-se também, ao final do exercício, inscrição de despesas em restos a pagar no valor de R\$ 20,1 milhões (coluna “D”), elevando para R\$ 25,7 milhões a despesa total prevista para este subtítulo em 2013 (coluna “E”), o que representa 95,3% dos recursos previstos na Lei Orçamentária Anual (LOA-2013), no valor de R\$ 27,0 milhões (coluna “A”), gerando saldo orçamentário excedente de R\$ 1,3 milhão (coluna “F”).

O quadro demonstrativo abaixo apresenta as principais despesas (liquidadas e/ou inscritas em restos a pagar em 31/12/2013) associadas às ações programadas e executadas pelas empresas gestoras da publicidade institucional da Casa durante o exercício 2013, conforme previsto no “Plano de Mídia 2013” :

R\$ 1,00

EMPRESA	DATA / NOTA DE EMPENHO	FINALIDADE	VALOR *
<b>AV Comunicação e Marketing LTDA</b>	24/05/2013 NE00335	Atender despesa com a publicidade institucional da CLDF , campanha : “I Encontro de Legisladores da Região Integrada de Desenvolvimento do DF – RIDE”	500.000,00
	04/06/2013 NE00356	Atender despesa com a publicidade institucional da CLDF , campanha : “Dia Mundial do Meio Ambiente”	300.000,00
	07/06/2013 NE00374	Atender despesas com a publicidade institucional da CLDF, campanha : “20º aniversário da Lei Orgânica”	382.305,90
	17/07/2013 NE00466	Atender despesas com a publicidade institucional da CLDF , “Campanha da Nota Legal”	960.000,00
	11/09/2013 NE00618	Atender despesas com a publicidade institucional da CLDF , campanha: “Troféu Câmara Legislativa”	900.000,00
	25/10/2013 NE00724	Atender despesa com a publicidade institucional da CLDF , campanha: “Seminário acesso à informação pública: direito fundamental do cidadão e dever do Estado”	195.000,00
	15/10/2013 NE00727	Atender despesas com a publicidade institucional da CLDF , campanha: “Plano de Preservação do Conjunto Urbanístico -PPCUB (PLC nº 78/2013)”	1.530.000,00
	14/11/2013 NE00802	Atender despesas com publicidade institucional da CLDF, campanha: “Leis que Mudaram sua Vida”	4.200.000,00
	28/11/2013 NE00864	Atender despesas com publicidade institucional da CLDF , campanha: “8ª Mostra de Cinema e Direitos Humanos na América do Sul - Seleção especial Câmara Legislativa”	41.000,00
	04/12/2013 NE00891	Atender despesas com publicidade institucional da CLDF , campanha: “Cidades e Memórias”	50.000,00
	20/12/2013 NE00922	Atender despesas com publicidade institucional da CLDF , campanha: “Balanço 2013”	3.000.000,00
	20/12/2013 NE001017	Atender despesa com publicidade institucional da CLDF, campanha: “Qualidade de Vida”	2.030.000,00

Agnelo Pacheco Criação e Propaganda LTDA	23/08/2013 NE00552	Atender despesa com a publicidade institucional da CLDF, Campanha: vagão exclusivo	1.600.000,00
	25/10/2013 NE00728	Atender despesa com a publicidade institucional da CLDF, campanha "Lei Complementar de Uso e Ocupação do Solo do DF – LUOS (PLC nº 79/2013)	1.725.000,00
	29/10/2013 NE00741	Atender despesa com a publicidade institucional da CLDF, campanha: "Informativo Câmara Legislativa – outubro e novembro/2013	4.950.000,00
	17/12/2013 NE00968	Atender despesa com a publicidade institucional da CLDF, campanha: "Balanço 2013"	3.000.000,00

Total Comunicação LTDA	21/06/2013 NE00420	Contratação de empresa para prestação de serviços de clipping de TV e rádio	62.333,33
	14/11/2013 NE00813	Atender despesas com prestação de serviços de clipping impresso e online	5.000,00

De acordo com dados referentes à série histórica do período 2010 a 2013 (Quadro Demonstrativo abaixo), as despesas realizadas no biênio (2012/2013) mostram evolução bastante expressiva quando confrontadas com o biênio anterior (2010/2011), passando de R\$ 9,9 milhões para R\$ 50,0 milhões, o que representa crescimento de 405,1%. No entanto, deve-se ressaltar que o resultado moderado alcançado no primeiro biênio ficou comprometido devido à questão temporal dos contratos firmados com as empresas prestadoras de serviços de publicidade e propaganda, o que veio a ocorrer somente em 25 de novembro de 2011, após a finalização do processo licitatório (Concorrência nº 02/2011).

### ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013

ELEMENTO DE DESPESA	R\$ 1,00			
	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (**)
	A	B	C	D
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	4.308.462	5.584.959	24.312.600	25.731.065
<b>TOTAL</b>	<b>4.308.462</b>	<b>5.584.959</b>	<b>24.312.600</b>	<b>25.731.065</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

## 2.11 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

A dotação orçamentária inicialmente prevista para este subtítulo - no valor de R\$ 7,5 milhões - foi drasticamente reduzida ao final do exercício para R\$ 100,0 mil (colunas "A" e "B" do quadro demonstrativo a seguir), disponibilizando R\$ 7,4 milhões para abertura de crédito suplementar em favor da Secretaria de

Estado de Saúde do GDF (Lei nº 5.239/2013, publicada no Diário Oficial do DF de 17/12/2013, págs. 14 e 16). Já as despesas liquidadas com os serviços de veiculação da programação da CLDF na TV a cabo (canal 9 da NET), sob a responsabilidade da “Fundação Boa Vontade”, totalizou até o mês de dezembro apenas R\$ 54,3 mil (coluna “C”), que somadas às despesas inscritas em restos a pagar - no valor de R\$ 19,0 mil (coluna “D”), indica despesa anual de R\$ 73,3 mil (coluna “E”), o que representa apenas 1% dos recursos orçamentários inicialmente previstos para esta finalidade (coluna “A”).

### **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	7.500.000	100.000	54.324	19.010	73.334	+ 26.666
<b>TOTAL</b>	<b>7.500.000</b>	<b>100.000</b>	<b>54.324</b>	<b>19.010</b>	<b>73.334</b>	<b>+ 26.666</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

No comparativo com exercícios anteriores (quadro demonstrativo abaixo), os resultados obtidos nos dois últimos anos (2012 e 2013) – marcado pela celebração contratual com a empresa “Fundação Boa Vontade”, responsável pela execução dos serviços de transmissão de áudio e vídeo para TV Distrital da CLDF (ocorrida em maio de 2012) – acumulam apenas R\$ 102,7 mil , muito abaixo dos R\$ 2,7 milhões registrados em 2010, quando estava em vigor o contrato com a antiga gestora (“Canal 1 Produções Ltda”). Já 2011 foi marcado pela ausência de novo contrato, causado sobretudo pelas sucessivas suspensões/anulação do processo licitatório.

### **ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (**)
	A	B	C	D
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	2.664.234	-	29.353	73.334
<b>TOTAL</b>	<b>2.664.234</b>	<b>-</b>	<b>29.353</b>	<b>73.334</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

## 2.12 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

Ratificando o histórico de anos anteriores, também em 2013 não foram realizadas despesas referentes ao “Funcionamento da Rádio Legislativa”. Deste modo, o montante de R\$ 2 milhões disponibilizado na Lei Orçamentária Anual, vinculado ao elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”, foi cancelado integralmente através da Lei nº 5.228, de 02 de dezembro de 2013, publicada no Diário Oficial do DF de 03/12/2013, transferidos à Secretaria de Estado de Saúde do GDF para suplementar dotação orçamentária destinada ao pagamento de pessoal.

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B – E )
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	2.000.000	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2.000.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

## 2.13 – EXECUÇÃO DE PROJETOS DE EDUCAÇÃO POLÍTICA PELA CLDF

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM EXECUÇÃO DE PROJETOS DE EDUCAÇÃO POLÍTICA PELA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B – E )
33.90.30 – Material de Consumo	160.000	60.000	-	7.900	7.900	+ 52.100
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	38.000	8.000	-	-	-	+ 8.000
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	210.000	190.000	-	-	-	+ 190.000
<b>TOTAL</b>	<b>408.000</b>	<b>258.000</b>	<b>-</b>	<b>7.900</b>	<b>7.900</b>	<b>+ 250.100</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

O Exercício 2013 ficou marcado pela ausência de despesas realizadas com a execução dos projetos de educação política pela CLDF, sob a responsabilidade da Escola do Legislativo (coluna “C” do quadro demonstrativo anterior). Segundo informações prestadas pela ELEGIS, a execução das despesas previstas para esta atividade - descritas no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2013” (disponível na página da CLDF na Internet – link “Transparência” :<http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>) - ficaram prejudicadas no decorrer do ano devido a não conclusão dos processos licitatórios para a contratação de transporte escolar e aquisição de lanches, indispensáveis para os projetos de educação para a cidadania : 1) “Projeto Cidadão do Futuro” – voltado para estudantes do ensino fundamental; 2) “Projeto Jovem Cidadão” – voltado para estudantes dos ensinos médio e superior; e 3) “Projeto Cidadania para Todos”, voltado para cidadãos da terceira idade. Com isto, parte da previsão orçamentária anual foi cancelada no mês de dezembro.

### **ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (**)
	A	B	C	D
33.90.30 – Material de Consumo	-	71.400	45.189	7.900
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	-	-	-	-
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	1.696	35.368	62.720	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.696</b>	<b>106.768</b>	<b>107.909</b>	<b>7.900</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

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

### **DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM REFORMAS E BENFEITORIAS NO ED. SEDE DA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B – E )
44.90.51 – Obras e Instalações	600.000	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>600.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

Assim como ocorrido em anos anteriores, em 2013 não foram registradas despesas neste programa de trabalho. Os recursos previstos na Lei Orçamentária Anual (LOA-2013) - no valor de R\$ 600,0 mil – foram cancelados integralmente e transferidos em prol da Secretaria de Estado de Saúde do GDF, conforme Lei nº 5.239/2013, publicada no Diário Oficial do DF de 17/12/2013, págs. 14 e 16.

## 2.15 – PROMOÇÃO DE EVENTOS DE INTEGRAÇÃO DA CLDF COM A SOCIEDADE DO DISTRITO FEDERAL

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A PROMOÇÃO DE EVENTOS DE INTEGRAÇÃO DA CLDF COM A SOCIEDADE DO DISTRITO FEDERAL

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	60.000	60.000	-	-	-	+ 60.000
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	754.000	154.000	20.270	900	21.170	+ 132.830
<b>TOTAL</b>	<b>814.000</b>	<b>214.000</b>	<b>20.270</b>	<b>900</b>	<b>21.170</b>	<b>+ 192.830</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

O volume de despesas liquidadas em 2013 com a promoção de eventos de integração da CLDF com a sociedade do DF correspondeu a apenas 2,6% dos recursos destinados a esta atividade, previstos inicialmente no valor de R\$ 814,0 mil (colunas “A” e “E” do quadro demonstrativo acima). De todas as ações descritas no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2013” (disponível na página da CLDF na Internet – link “Transparência” :<http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>), teve êxito apenas a realização do contrato de prestação de serviços ornamentais, consumindo R\$ 21,2 mil em 2013, resultado este que foi ligeiramente inferior ao obtido em 2012.

R\$ 1,00

Detalhamento Setorial da Despesa - DSD 2013			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.36 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	1. Contratação de mão-de-obra especializada em montagens de apresentações e exposições (cenógrafos, marceneiros, iluminadores, curadores, produtores culturais, técnicos de áudio e vídeo)	60.000	-
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	1. Contratação de empresas especializadas em produções artísticas 2. Contratação de serviço especializado de criação de folders, catálogos e materiais pertinentes a exposições artísticas 3. Contratação de serviço de impressão e encadernação de folders, catálogos e materiais pertinentes a exposições artísticas. 4. Contratação de serviço para confecção de 105 medalhas do mérito Legislativo 5. Contratação de prestação de serviços de ornamentação. 6. Contratação de prestação de serviços de Buffet	754.000	21.170

**ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (**)
	A	B	C	D
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	-	-	29.690	21.170
<b>TOTAL</b>	-	-	29.690	21.170

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

**2.16 – APOIO À REALIZAÇÃO DE PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF**

No mês de julho foi realizado o único ajuste orçamentário neste programa de trabalho através da descentralização de crédito em favor da Secretaria de Estado de Cultura do GDF - no valor de R\$ 60,0 mil - vinculado ao elemento de despesa “33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica”, destinados à realização de eventos relacionados ao “Mês da Fotografia de Brasília”, conforme Portaria conjunta nº 01/2013, publicada no Diário Oficial do DF de 01/07/2013. Com isto, a previsão orçamentária anual destinada a este programa de trabalho passou de R\$ 390,0 mil para R\$ 330,0 mil (colunas “A” e “B” do quadro demonstrativo abaixo).

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O APOIO À REALIZAÇÃO DE PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B – E )
33.90.31 – Premiações culturais, artísticas, desportivas e outras	295.000	295.000	188.000	12.000	200.000	+ 95.000
33.90.36 – Outros serviços de terceiros/pessoa física	35.000	35.000	17.500	2.500	20.000	+ 15.000
33.90.39 – Outros serviços de terceiros/pessoa jurídica	60.000	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>390.000</b>	<b>330.000</b>	<b>205.500</b>	<b>14.500</b>	<b>220.000</b>	<b>110.000</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

De acordo com o acompanhamento mensal da execução orçamentária, as primeiras despesas liquidadas nesta atividade ocorreram somente no mês de novembro, referentes aos pagamentos das premiações do “Troféu Câmara Legislativa”, voltado a filmes produzidos no Distrito Federal, inscritos na “46ª edição do Festival de Brasília do Cinema de Brasileiro”. Até o mês de dezembro as despesas liquidadas alcançaram o valor de R\$ 205,5 mil (coluna “C” do quadro demonstrativo anterior), que somadas às despesas inscritas em “restos a pagar” em 31/12/2013 (coluna “D”), totalizam uma despesa anual de R\$ 220,0 mil (coluna “E”), comprometendo 56,4% dos recursos previstos na LOA-2013. As demais ações previstas para este ano, descritas no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2013” (disponível na página da CLDF na Internet – link “Transparência” :<http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>), não foram realizadas. Com isto, o saldo orçamentário excedente verificado ao final do exercício registrou R\$ 110,0 mil (coluna “F”).

R\$ 1,00

Detalhamento Setorial da Despesa - DSD 2013			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.31 – Premiações culturais, artísticas, desportivas e outras	1. Realização de concurso público nacional para aquisição de obras de arte destinadas ao complexo arquitetônico da CLDF (Pagamento de Premiações). 2. Pagamento das premiações do Troféu Câmara Legislativa no Festival de Brasília do Cinema Brasileiro - iniciativa de apoio à cultura do DF pelo 18º ano consecutivo. 3. Realizar concurso interno, anual, para a criação do Troféu Câmara Legislativa (Pagamento de prêmio e confecção/aquisição de troféus).	295.000	200.000
33.90.36 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	1. Pagamento de jurados de Concurso público nacional – obras de arte para o complexo arquitetônico da CLDF. 2. Apoiar o Festival de Brasília do Cinema Brasileiro e Mostra Brasília no Festival de Brasília - Troféu Câmara Legislativa (pagamento dos membros do júri).	35.000	20.000
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	1. Despesas com a realização do “Mês da Fotografia de Brasília”	60.000	-

### ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (**)
	A	B	C	D
33.90.31 – Premiações culturais, artísticas, desportivas e outras	78.203	150.000	197.388	200.000
33.90.36 – Outros serviços de terceiros/pessoa física	7.120	9.088	15.000	20.000
33.90.39 – Outros serviços de terceiros/pessoa jurídica	-	25.475	-	-
33.90.92 – Despesas de exercícios anteriores	-	10.000	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>85.323</b>	<b>194.563</b>	<b>212.388</b>	<b>220.000</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

O estudo comparativo das despesas realizadas neste programa de trabalho (quadro demonstrativo acima) mostra um salto expressivo de 157,8% no período de 2010 a 2013, decorrente sobretudo da ampliação da premiação do “Troféu Câmara Legislativa”. Mais informações sobre a realização de entrega da premiação do “Troféu Câmara Legislativa” em 2013 (que contou com a participação de 22 filmes produzidos no Distrito Federal), bem como a divulgação dos vencedores dos prêmios, podem ser acessadas através o link: <http://www.cl.df.gov.br/trofeu-camara-noticias/>

## 2.17 – EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF

No decorrer do exercício 2013 não foram liquidadas despesas neste programa de trabalho, o que possibilitou a transferência de R\$ 1,0 milhão à Secretaria de Estado de Saúde do GDF (Lei nº 5.239/2013, publicada no Diário Oficial do DF de 17/12/2013, págs. 14 e 16).

### DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = ( C + D )	F = ( B – E )
31.90.91 – Pagamento de Sentenças Judiciais	1.000.000	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>1.000.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

## 2.18 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

A dotação orçamentária anual destinada a este programa de trabalho, inicialmente prevista no valor de R\$ 10,5 milhões (coluna “A” do quadro demonstrativo a seguir), sofreu acréscimo no decorrer do exercício, principalmente para fazer frente às despesas com o ressarcimento de servidores requisitados de outros órgãos públicos (elementos de despesa “31.90.92” e “31.90.96”), chegando ao mês de dezembro totalizando R\$ 11,8 milhões (coluna “B”).

De acordo com o acompanhamento da execução orçamentária, as despesas liquidadas até dezembro, somadas àquelas inscritas em restos a pagar, totalizaram R\$ 10,2 milhões (coluna “E”), disponibilizando ao final do exercício saldo orçamentário excedente no valor de R\$ 1,7 milhão (coluna “F”).

**DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2013 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2013 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2013	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2013 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores (Pessoal Requisitado)	100.000	1.250.000	1.247.439	-	1.247.439	+ 2.561
31.90.94 – Indenizações Trabalhistas	4.000.000	3.700.000	3.506.807	-	3.506.807	+ 193.193
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	600.000	1.700.000	1.357.241	219.871	1.577.112	+ 122.888
33.90.93 – Indenizações e Restituições	5.773.000	5.173.000	3.781.057	42.516	3.823.573	+ 1.349.427
<b>TOTAL</b>	<b>10.473.000</b>	<b>11.823.000</b>	<b>9.892.544</b>	<b>262.387</b>	<b>10.154.931</b>	<b>+ 1.668.069</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(\*) – Lei nº 5.011, de 28/12/2012, publicada no suplemento ao nº 263 do Diário Oficial do DF de 28/12/2012 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2013.

(\*\*) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2013.

(\*\*\*) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

Os dados comparativos referentes aos exercícios 2010 a 2013 (quadro demonstrativo abaixo) mostram aumento significativo de 64% no último ano em relação a 2012, registrando crescimento em todos os elementos de despesa que compõe este programa de trabalho. Chama atenção o aumento de 225,9% dos gastos com ressarcimento de servidores requisitados de outros órgãos públicos, bem como o pagamento de despesas de exercícios anteriores referentes a estes servidores, o que gerou crescimento de 5.743,4% em relação a 2012. Já as indenizações e restituições trabalhistas (elemento de despesa 31.90.94), pagas no caso de exoneração/demissão de servidores e de conversão em pecúnia de licença-prêmio não usufruída por servidores que se aposentaram, que vieram a falecer ou que pediram demissão, sofreram aumento de 50,8%. Por fim, no caso dos pagamentos da verba indenizatória do exercício da atividade parlamentar (elemento de despesa 33.90.93), foram registrados em 2013 despesas 13,8% superiores às do ano anterior.

**ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2010 a 2013**

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2010 (*)	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (**)	Varição % (2013 / 2012)
	A	B	C	D	E = (D/C)
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	5.778.818	57.517	21.348	1.247.439	+ 5.743,4%
31.90.94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas	4.958.115	2.523.551	2.325.618	3.506.807	+ 50,8%
31.90.96 – Ressarcimento Pessoal Requisitado	539.409	392.600	483.989	1.577.112	+ 225,9%
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	-	14.300	-	-	-
33.90.93 – Indenizações e Restituições	1.883.561	2.441.147	3.359.308	3.823.573	+ 13,8%
<b>TOTAL</b>	<b>13.159.903</b>	<b>5.429.115</b>	<b>6.190.263</b>	<b>10.154.931</b>	<b>+ 64,0%</b>

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental – SIGGO

(\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar - pagas

(\*\*) - Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2013, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2014.

## Verba Indenizatória do Exercício Parlamentar

	Despesa Mensal liquidada em <b>2010</b>	Despesa Mensal liquidada em <b>2011</b>	Despesa Mensal liquidada em <b>2012</b>	Despesa Mensal liquidada em <b>2013</b>
JANEIRO	-	-	-	-
FEVEREIRO	164.038	48.506	151.979	-
MARÇO	198.252	118.328	217.484	433.782
ABRIL	174.516	275.102	287.131	440.267
MAIO	183.440	177.346	245.539	367.612
JUNHO	177.572	225.481	289.749	316.757
JULHO	195.605	229.982	309.884	379.375
AGOSTO	77.870	199.305	212.148	238.971
SETEMBRO	79.524	242.034	257.899	279.524
OUTUBRO	93.498	224.980	313.876	350.932
NOVEMBRO	128.849	196.936	325.709	326.587
DEZEMBRO	410.397	503.147	720.458	647.250
<b>Restos a Pagar</b>	-	-	27.452	42.516
<b>TOTAL ANUAL</b>	<b>1.883.561</b>	<b>2.441.147</b>	<b>3.359.308</b>	<b>3.823.573</b>

Para verificar o detalhamento mensal da prestação de contas dos parlamentares da CLDF com a verba indenizatória, a saber: aluguel e manutenção de imóveis, locação de máquinas e equipamentos, locação de veículos, combustíveis e lubrificantes, assessoria/consultoria – pessoa física/jurídica, divulgação de atividade parlamentar e outras despesas, basta acessar o portal da CLDF por meio do seguinte endereço eletrônico: <http://www.cl.df.gov.br/portal/transparencia/verba-indenizatoria/quadro-demonstrativo/>