



**RELATÓRIO ANALÍTICO DE ACOMPANHAMENTO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DA CÂMARA LEGISLATIVA DO DISTRITO FEDERAL
JANEIRO a DEZEMBRO - 2014
ENCERRAMENTO DE EXERCÍCIO**

1 - INTRODUÇÃO

A Câmara Legislativa do Distrito Federal encerrou o exercício financeiro de 2014 com uma execução de despesas da ordem de R\$ 352,9 milhões, conforme expresso na coluna "D" do quadro demonstrativo abaixo. Foi executado 87,3% do orçamento consignado inicialmente à Lei Orçamentária Anual - LOA 2014 (colunas "A", "E" e "F"). As despesas com pessoal e encargos sociais representaram a maior parte do total gasto (79,6% ou R\$ 281,0 milhões). As despesas com manutenção e custeio da Casa totalizaram R\$ 63,3 milhões (17,9% do orçamento executado). Já os investimentos (obras e aquisição de novas máquinas e equipamentos) foram de R\$ 8,7 milhões, o que corresponde a 2,5% do orçamento executado.

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

R\$ 1,00

Grupo de Despesa ⁽¹⁾	Dotação inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual 2014 (*)	Dotação Orçamentária Prevista em Dezembro de 2014	Despesa Liquidada Até Dezembro de 2014	Despesas Inscritas em "Restos a Pagar" 2014 (**)	Despesa Total Prevista Para 2014	% Execução do Orçamento 2014
	A	B	C	D	E = C + D	F = E / A
Pessoal e Encargos Sociais	293.150.000	287.400.000	280.427.628	569.993	280.997.621	96%
Outras Despesas Correntes	102.210.000	71.073.000	53.018.143	10.307.596	63.325.739	62%
Investimentos	9.210.000	9.812.000	4.355.843	4.315.220	8.671.063	94%
TOTAL	404.570.000	368.285.000	337.801.614	15.192.809	352.994.423	87,3%

(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 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) - Despesas inscritas em restos a pagar em 31/12/2014, a serem pagas a partir de janeiro de 2015 :

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).

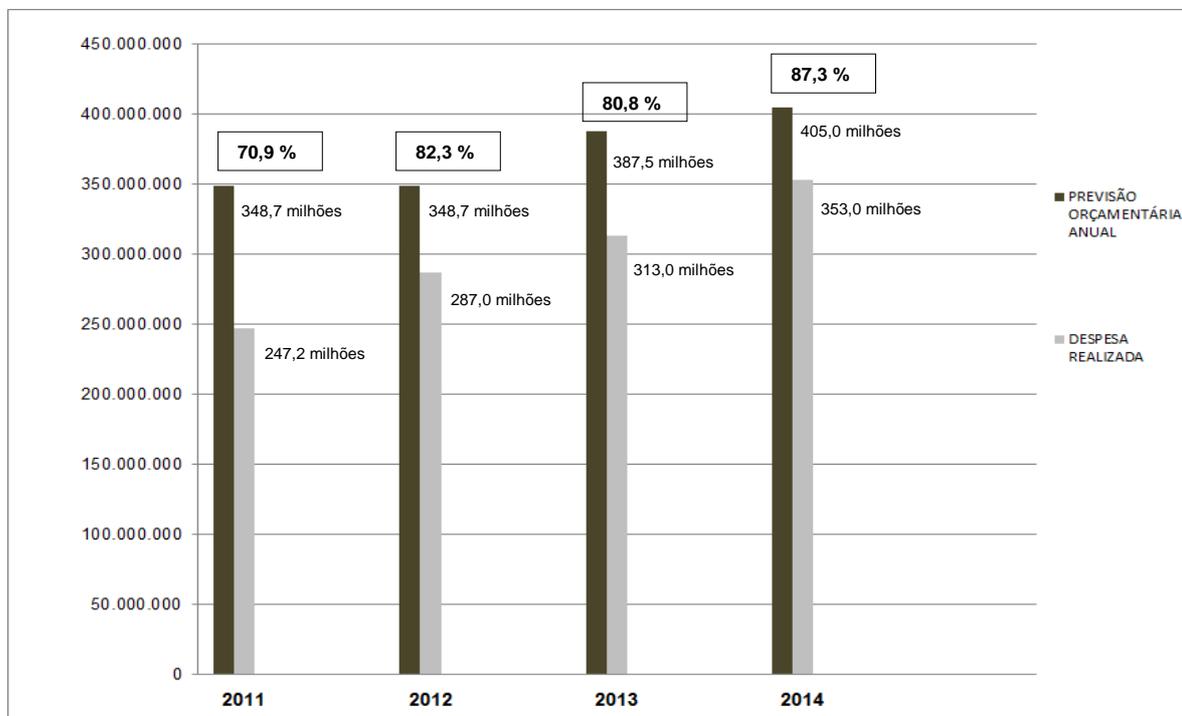
Processadas : São as despesas em que o credor já cumpriu as suas obrigações, isto é, entregou o material, prestou os serviços ou executou a etapa da obra, dentro do exercício. Tem, portanto, direito líquido e certo, faltando apenas o pagamento.

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 2015, os recursos utilizados para este fim são aqueles previstos na Lei Orçamentária do Exercício 2014.

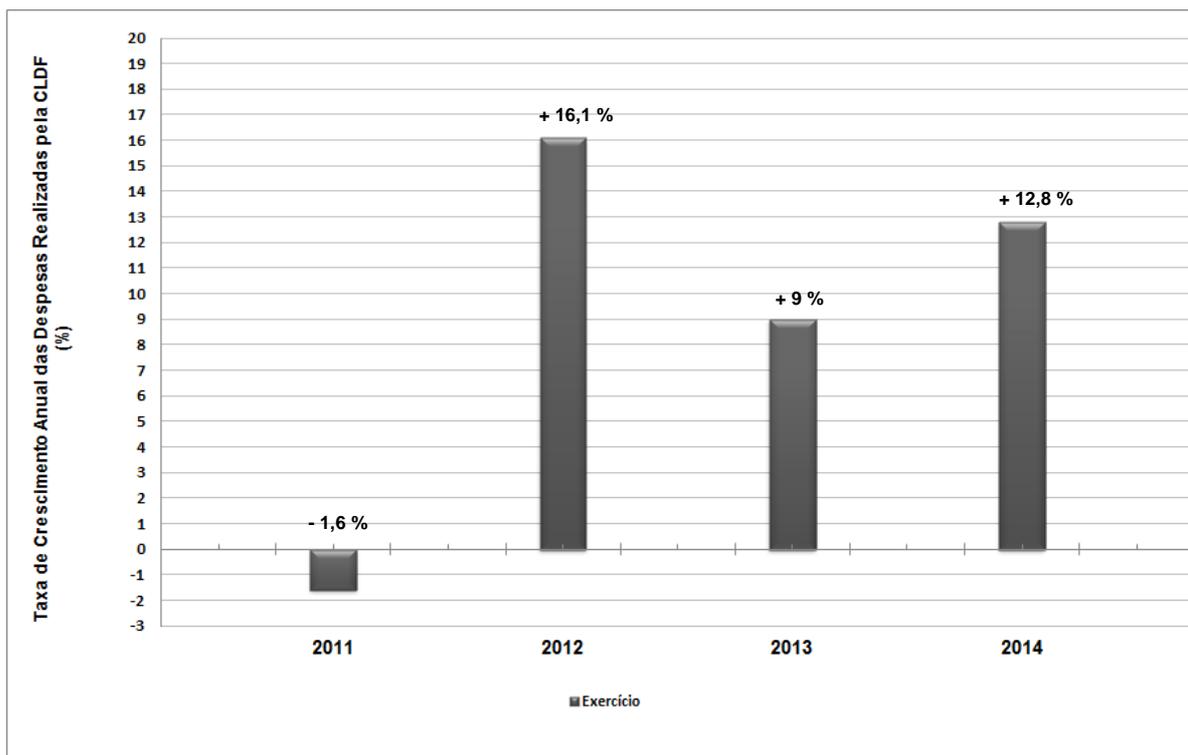
Esses dados mostram que o volume de despesas realizadas em 2014 alcançou o maior índice de execução frente aos recursos orçamentários previstos inicialmente na Lei Orçamentária Anual (87,3%) , superando os resultados obtidos em anos anteriores, conforme ilustrado no gráfico a seguir. Também cabe destacar que, do total de R\$ 51,6 milhões do orçamento da CLDF não executado em 2014, cerca de R\$ 36,0 milhões foram transferidos à Secretaria de Estado de Saúde do GDF para o pagamento de despesas com pessoal daquele Órgão, conforme créditos suplementares aprovados através das Leis nº 5.409, de 6 de novembro de 2014 e; nº 5.435, de 23 de dezembro de 2014, publicadas no Diário Oficial do Distrito Federal de 10/11/2014 (págs. 1 e 44), e de 24/12/2014 (págs. 1 a 5), respectivamente.

EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO ANUAL DA CLDF



Analisando apenas o volume de despesas realizadas pela CLDF nos últimos anos, observa-se que em 2014 houve crescimento de 12,8% frente ao exercício 2013, ultrapassando o índice de 9% obtido em 2013 quando comparado ao exercício de 2012, conforme ilustrado no gráfico e nas colunas “E” e “G” do quadro demonstrativo a seguir.

EVOLUÇÃO DAS DESPESAS REALIZADAS PELA CLDF



ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014 POR GRUPO DE DESPESA

R\$ 1,00

Grupo de Despesa ⁽¹⁾	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Cresc. % 2012 / 2011	Despesa Realizada em 2013 (*)	Cresc. % 2013 / 2012	Despesa Total Prevista Para 2014 (**)	Cresc. % 2014 / 2013	Cresc. % 2014 / 2011
	A	B	C = B / A	D	E = D / B	F	G = F / D	H = F / A
Pessoal e Encargos Sociais	205.755.546	224.420.124	9,1%	246.274.629	9,7%	280.997.621	14,1%	36,6%
Outras Despesas Correntes	39.158.016	61.449.479	56,9%	65.056.570	5,9%	63.325.739	- 2,7%	61,7%
Investimentos	2.244.585	1.167.607	-48,0%	1.640.103	40,5%	8.671.063	428,7%	286,3%
TOTAL	247.158.147	287.037.210	16,1%	312.971.302	9,0%	352.994.423	12,8%	42,8%

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

Uma análise mais detalhada deste comportamento da execução orçamentária mostra que, no grupo de despesa “Pessoal e Encargos Sociais”, o total despendido passou de R\$ 246,3 milhões em 2013 para R\$ 281,0 milhões em 2014, ou seja, crescimento de 14,1% , superando os índices apurados nos últimos três anos (colunas “C”, “E” e “G” do quadro demonstrativo acima). Já no grupo de despesa “Outras Despesas Correntes”, onde estão concentrados os gastos com a manutenção e o custeio da Casa,

houve redução 2,7 % em relação a 2013, caindo de R\$ 65,1 milhões para R\$ 63,3 milhões em 2014. No grupo de despesa "Investimentos" houve crescimento de 428,7% impulsionado pelos gastos com equipamentos de informática (previstos em R\$ 5,7 milhões) e com aparelhos / equipamentos de comunicação – PABX (previstos em R\$ 2,7 milhões).

Os dados comparativos dos últimos quatro anos (2011 a 2014) mostram que o total de despesas realizadas cresceu 42,8% neste período, sendo de 36,6% o aumento dos gastos com pessoal e encargos sociais, de 61,7% com a manutenção da Casa e de 286,3% com a aquisição de máquinas e equipamentos (coluna "H" do quadro demonstrativo anterior). Todos esses resultados ficaram acima do índice de preços ao consumidor amplo (IPCA /IBGE) - considerado o índice oficial de inflação do país - que foi de 27% no período acumulado de janeiro de 2011 a dezembro de 2014.

Por fim, informamos que, ao longo do presente relatório, serão detalhadas as despesas de todos os programas de trabalho do orçamento da CLDF; serão cotejados os valores gastos em 2014 de vários tipos de despesas frente aos exercícios financeiros dos anos anteriores, de forma a possibilitar o acompanhamento sistemático da evolução das despesas da Instituição. Também serão apresentadas informações detalhadas sobre as ações institucionais planejadas pela CLDF ao longo do ano de 2014.

Complementando as informações apresentadas neste relatório, as planilhas referentes ao comportamento mensal da execução orçamentária da CLDF estão disponíveis no endereço eletrônico : <http://www.cl.df.gov.br/relatorio-analitico-de-acompanhamento-da-execucao-orcamentaria>

O presente relatório reforça o compromisso da CLDF com a transparência administrativa. É dever da instituição e também um direito do cidadão acompanhar de forma clara, objetiva e sistemática os recursos públicos empregados no funcionamento do Poder Legislativo.

2 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA CLDF POR SUBTÍTULO

COMPORTAMENTO DA DESPESA POR SUBTÍTULO

R\$ 1,00

SUBTÍTULOS	Dotação inicialmente prevista na Lei Orçamentária Anual 2014 (*)	Reprogramações Orçamentárias Realizadas em 2014 (Cancelamentos e Suplementações)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014	Despesa Total Prevista Para 2014 (**)	% Execução do Orçamento 2014	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C = (A - B)	D	E = (D / A)	F = (C - D)
Partic. da CLDF em Inst. Ligadas às Ativ. do Poder Legislativo	98.000	0	98.000	89.582	91,4%	+ 8.418
Prom. da Qualid. Vida no Trab. e Bem-Estar Soc. dos Servidores	267.000	- 247.000	20.000	9.188	3,4%	+ 10.812
Administração de Pessoal da CLDF	285.450.000	- 3.700.000	281.750.000	276.042.904	96,7%	+ 5.707.096
Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF	24.400.000	+ 1.700.000	26.100.000	24.839.620	101,8%	+ 1.260.380
Manutenção de Serviços Administrativos Gerais da CLDF	28.782.000	- 4.775.000	24.007.000	18.830.631	65,4%	+ 5.176.369
Capacitação de Servidores – Escola do Legislativo	595.000	- 220.000	375.000	321.525	54,0%	+ 53.475
Modernização de Sistema de Informação da CLDF	3.540.000	+ 2.600.000	6.140.000	5.662.281	160,0%	+ 477.719
Gestão da informação e dos Sistemas de TI da CLDF	5.990.000	- 4.760.000	1.230.000	1.115.730	18,6%	+ 114.270
Desenvolvimento e Implementação de Sistema de Captação e Tratamento de Informações pela Ouvidoria da CLDF	360.000	- 335.000	25.000	427	0,1%	+ 24.573
Publicidade Institucional da CLDF	25.400.000	- 8.300.000	17.100.000	16.627.777	65,5%	+ 472.223
Funcionamento da TV Legislativa	8.500.000	- 8.400.000	100.000	76.370	0,9%	+ 23.630
Funcionamento da Rádio Legislativa	3.000.000	- 3.000.000	0	0	0,0%	0
Execução de Projetos de Educação Política pela CLDF	425.000	- 250.000	175.000	59.563	14,0%	+ 115.437
Reforma e Benfeitorias no Edifício Sede da CLDF	600.000	- 498.000	102.000	67.000	11,2%	+ 35.000
Promoção de Eventos de Integr. da CLDF com a Sociedade do DF	2.850.000	- 2.440.000	410.000	409.295	14,4%	+ 705
Apoio a Programas Culturais pela CLDF	840.000	- 510.000	330.000	321.880	38,3%	+ 8.120
Execução de Sentenças Judiciais pela CLDF	1.000.000	0	1.000.000	592.095	59,2%	+ 407.905
Ressarcimentos, Indenizações e Restituições da CLDF	12.473.000	- 3.150.000	9.323.000	7.928.556	63,6%	+ 1.394.444
TOTAL – CLDF	404.570.000	- 36.285.000	368.285.000	352.994.423	87,3%	+15.290.577

(*) - Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Inclui despesas inscritas em restos a pagar em 31/12/2014, a serem pagas a partir de janeiro de 2015.

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

A exemplo do ocorrido no exercício precedente, as despesas realizadas em 2014 neste programa de trabalho corresponderam ao somatório das contribuições mensais pagas à União Nacional dos Legislativos Estaduais (UNALE) - no valor de R\$ 7.215,12/mês - e da anuidade de R\$ 3,0 mil paga à Associação Brasileira das Escolas do Legislativo (ABEL). Sendo assim, os valores transferidos à UNALE totalizaram R\$ 86,6 mil, os quais, adicionados à contribuição anual à ABEL, consumiram 91,4% dos recursos previstos para esta finalidade na Lei Orçamentária Anual (R\$ 98,0 mil), produzindo, ao final do exercício, excedente orçamentário anual de R\$ 8,4 mil, conforme detalhado no quadro demonstrativo abaixo.

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

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.50.41 - Contribuições	98.000	39.076	39.076	0	39.076	0
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	0	58.924	50.506	0	50.506	+ 8.418
TOTAL	98.000	98.000	89.582	0	89.582	+ 8.418

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

A análise das despesas realizadas nos últimos anos (2011 a 2014 - Quadro Demonstrativo a seguir) demonstra que o último reajuste no valor das contribuições ocorreu em 2012, mantendo o montante anual inalterado até 2014. Note-se que houve, no exercício que se encerrou, a criação do elemento de despesa “33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica”, sem que isso representasse acréscimo de despesas neste programa de trabalho como um todo. Através da Portaria GMD nº 249/2014, foi transferido o valor de R\$ 58.924,00 do elemento “33.50.41 – Contribuições em entidades sem fins lucrativos” para o elemento “33.90.39 – Outros serviços de terceiros/ pessoa jurídica”, dada a necessidade de ajuste na classificação deste tipo de despesa, conforme orientação recebida da Secretaria de Estado de Planejamento do Governo do Distrito Federal – SEPLAN.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Realizada em 2013 (*)	Despesa Total Prevista para 2014 (**)
	A	B	C	D
33.50.41 – Contribuições	86.825	89.581	89.581	39.076
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	0	0	0	50.506
TOTAL	86.825	89.581	89.581	89.582

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

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

O acompanhamento da execução orçamentária mostra que, em 2014, houve redução significativa de 85,5% no volume de despesas realizadas neste programa de trabalho em relação ao exercício 2013. Ao contrário do que foi previsto inicialmente no Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2014 (disponível para consulta na página da CLDF na Internet – link “Transparência” : <http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>), os gastos com as ações relacionadas à promoção da qualidade de vida no trabalho limitaram-se a R\$ 9,2 mil, dos quais 89,2% referem-se a pagamentos a pessoas jurídicas relativos à manutenção de equipamentos médico-hospitalares e à prestação de serviços de lavanderia hospitalar, valor bem inferior aos R\$ 267 mil originalmente previstos para o ano (colunas “A” e “E” do quadro demonstrativo abaixo). Tal fato deveu-se à não ocorrência de aquisição de material de consumo, da não realização de despesas com feiras e oficinas sobre qualidade de vida em 2014, e pela inexistência, até o momento, de pagamentos a serem efetuados a título de ressarcimento pela realização de exames laboratoriais (exames admissionais, de rotina e demissionais de servidores) e de campanha de vacinação contra a gripe. Cabe ressaltar que, com relação a esta última despesa, compete ao FASCAL (Fundo de Assistência à Saúde dos Servidores da CLDF) encaminhar o pedido de ressarcimento, o que não ocorreu até o mês de dezembro.

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 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.30 – Material de Consumo	0	8.000	0	0	0	+ 8.000
33.90.36 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Física	22.000	2.000	988	0	988	+ 1.012
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	95.000	10.000	8.200	0	8.200	+ 1.800
33.90.93 – Indenizações e Restituições	150.000	0	0	0	0	0
TOTAL	267.000	20.000	9.188	0	9.188	+ 10.812

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015

Por ocasião do encerramento do exercício, foram cancelados R\$ 247,0 mil que compunham a dotação autorizada pela Lei Orçamentária Anual (LOA - 2014), transferidos à Secretaria de Estado de Saúde do GDF através da Lei nº 5.435, de 23 de dezembro de 2014, publicada no Diário Oficial do DF de 24/12/2014.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Total Prevista para 2013 (*)	Despesa Total Prevista para 2014 (**)
33.90.36 – Outros Serv. de Terceiros / Pessoa Física	0	819	0	0
33.90.39 – Outros Serv. de Terceiros / Pessoa Jurídica	0	17.892	7.621	988
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	0	775	3.330	8.200
33.90.93 – Indenizações e Restituições	50.472	49.522	52.422	0
TOTAL	50.472	69.008	63.373	9.188

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

2.3 – ADMINISTRAÇÃO DE PESSOAL DA CLDF

Encerrado o Exercício 2014, observa-se que cerca de R\$ 9,4 milhões da previsão orçamentária anual de R\$ 285,5 milhões destinada ao pagamento de despesas relativas à “Administração de Pessoal da CLDF” não foram utilizados. Parte desses recursos – no valor de R\$ 3,7 milhões – foi transferido à Secretaria de Estado de Saúde do GDF através da nº 5.435, de 23 de dezembro de 2014, publicada no Diário Oficial do DF de 24/12/2014, gerando ao final de 2014 saldo orçamentário excedente de R\$ 5,7 milhões, conforme expresso nas colunas “A”, “E” e “F” do quadro demonstrativo abaixo.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	255.500.000	258.000.000	254.521.560	215.400	254.736.960	+ 3.263.040
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	18.100.000	20.000.000	19.230.819	100.000	19.330.819	+ 669.181
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	1.600.000	1.600.000	1.495.649	0	1.495.649	+ 104.351
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	10.000.000	1.900.000	226.232	3.292	229.524	+ 1.670.476
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	250.000	249.500	246.107	3.393	249.500	0
31.91.92 – Desp. de Exerc. Anteriores / RPPS	0	500	452	0	452	+ 48
TOTAL	285.450.000	281.750.000	275.720.819	322.085	276.042.904	+ 5.707.096

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

Além da despesa total liquidada até o mês de dezembro no valor de R\$ 275,7 milhões , foram inscritos em restos a pagar R\$ 322,1 mil , apontando uma despesa anual da ordem de R\$ 276,0 milhões , o que representa 96,7% da dotação inicialmente prevista para este programa de trabalho na Lei Orçamentária Anual (LOA-2014) – colunas “A”, “C”, “D” e “E” do quadro demonstrativo anterior.

Se comparado ao exercício anterior, o comportamento das despesas realizadas apresentou crescimento de 15%, passando de R\$ 240,0 milhões em 2013 para R\$ 276,0 milhões em 2014, ou seja, incremento de R\$ 36,0 milhões. Este resultado é consequência dos seguintes fatores:

- 1º. Crescimento vegetativo da folha de pagamento (aumento de 1% ao ano com o pagamento do adicional de tempo de serviço e de 2,5% ao ano com a progressão funcional de servidores efetivos);
- 2º. Reajuste de 10% nos valores das tabelas de remuneração do Quadro de Pessoal da CLDF (Servidores Efetivos e Servidores Comissionados), ocorrido no mês de Janeiro/2014, conforme autorizado pela Lei nº 5.202, de 14 de outubro de 2013;
- 3º. Impacto do reajuste salarial nos gastos com “Obrigações Patronais (INSS e IPREV-DF);
- 4º. Finalização do processo de incorporação da GPE (gratificação de permanência) aos vencimentos dos servidores efetivos, ocorrido no mês de setembro/2014 (Lei nº 5.012, de 02/01/2013).

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014

ELEMENTO DE DESPESA	R\$ 1,00			
	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Realizada em 2013 (*)	Despesa Total Prevista para 2014 (**)
	A	B	C	D
31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas	179.928.229	201.156.751	222.506.848	254.736.960
31.90.13 – Obrigações Patronais (INSS)	12.381.752	14.405.785	15.720.963	19.330.819
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis	2.382.067	1.696.598	1.336.519	1.495.649
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	7.901.824	4.147.580	265.285	229.524
31.91.13 – Contribuição Patronal para o RPPS	188.005	181.308	202.610	249.500
31.91.92 – Despesas de Exercícios Anteriores / RPPS	0	0	0	452
T O T A L	202.781.878	221.588.022	240.032.225	276.042.904

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL – L R F

Finalizado o 3º Quadrimestre de 2014, a Receita Corrente Líquida do Distrito Federal (RCL) totalizou R\$ 17,5 bilhões no período de Janeiro a Dezembro de 2014, o que representa aumento de 10,7% em relação ao exercício de 2013. Conforme destacado no quadro demonstrativo e no gráfico a seguir, o comportamento da RCL – em volume de recursos arrecadados - apresentou crescimento mais contido nos primeiros 3 meses do ano, o que é considerado uma tendência natural dada a série histórica dos últimos

anos. Observa-se crescimento mais expressivo a partir dos meses de abril e maio (reflexo da arrecadação coincidente do IPTU e IPVA); algumas oscilações nos meses de junho a outubro, com desaceleração no mês de novembro e recuperação expressiva em dezembro, repetindo assim trajetória similar à verificada no exercício 2013 (colunas “a” e “b” do quadro demonstrativo abaixo).

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL

Período : Janeiro a Dezembro/2013	
Últimos 12 Meses	Receita Realizada
	(a)
Janeiro / 2013	1.120.642.154,33
Fevereiro / 2013	1.083.802.012,78
Março / 2013	1.088.442.495,67
Abril / 2013	1.434.052.273,99
Mai / 2013	1.670.262.630,03
Junho / 2013	1.337.419.005,88
Julho / 2013	1.335.556.131,40
Agosto / 2013	1.233.550.943,52
Setembro / 2013	1.322.702.229,93
Outubro / 2013	1.377.490.762,10
Novembro / 2013	1.286.099.706,80
Dezembro / 2013	1.521.885.106,31

Período : Janeiro a Dezembro/2014	
Últimos 12 Meses	Receita Realizada
	(b)
Janeiro / 2014	1.245.052.754,79
Fevereiro / 2014	1.190.685.422,13
Março / 2014	1.258.355.469,24
Abril / 2014	1.545.815.300,47
Mai / 2014	1.681.016.044,31
Junho / 2014	1.458.658.263,59
Julho / 2014	1.406.484.851,61
Agosto / 2014	1.508.541.864,35
Setembro / 2014	1.569.653.479,13
Outubro / 2014	1.582.447.205,78
Novembro / 2014	1.397.025.896,40
Dezembro / 2014	1.660.533.072,07

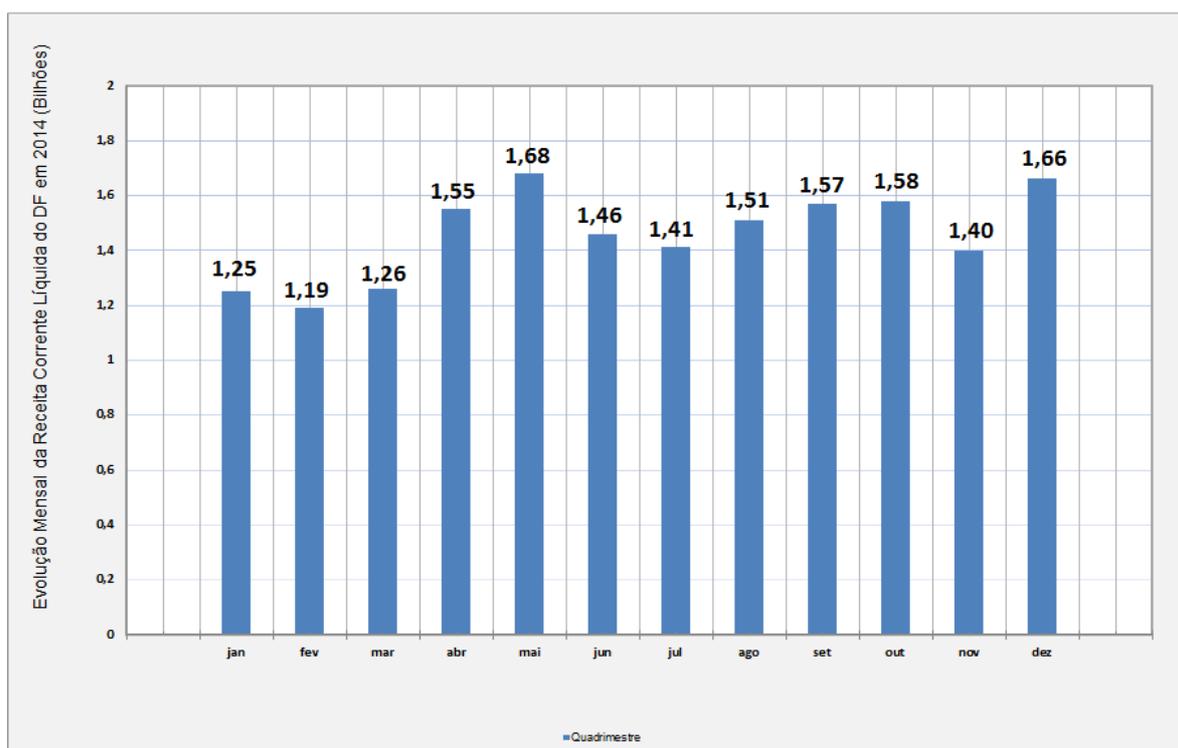
Variação (%) Mensal e Acumulado nos Últimos 12 Meses
(c) = (b) / (a)
+ 11,1%
+ 9,9%
+ 15,6 %
+ 7,8 %
+ 0,6 %
+ 9,1 %
+ 5,3 %
+ 22,3 %
+ 18,7 %
+ 14,9 %
+ 8,6%
+ 9,1%

TOTAL	15.811.905.452,74
--------------	--------------------------

TOTAL	17.504.269.623,87
--------------	--------------------------

↑ 10,7 %

EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA NOS ÚLTIMOS DOZE MESES



De acordo com os critérios estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), as despesas com pessoal da CLDF computadas para efeitos de cálculo do limite de gastos em relação à receita corrente líquida totalizaram R\$ 268,6 milhões no período de janeiro a dezembro de 2014, conforme detalhado nos quadros demonstrativos a seguir.

Despesas com Pessoal da CLDF nos Últimos Doze Meses

R\$ 1,00

ÚLTIMOS DOZE MESES	DESPESA COM PESSOAL DA CLDF							
	31.90.11 VENCIMENTOS E VANT. FIXAS	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.	31.90.91 SENTENÇAS JUDICIAIS	TOTAL PARCIAL
	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H) = A+B+C+D+E+F+G
JAN./2014	21.799.561,16	0,00	34.759,40	0,00	0,00	0,00	(*)	21.834.320,56
FEV./2014	19.837.302,05	1.659.248,84	199.293,45	1.996,50	96.333,52	161.175,21	(*)	21.955.349,57
MAR./2014	19.474.270,91	1.478.085,34	171.583,88	12.743,55	472.553,99	93.857,71	(*)	21.703.095,38
ABR./2014	18.793.676,28	1.475.737,98	100.947,41	29.473,35	47.269,27	120.571,04	(*)	20.567.675,33
MAIO/2014	19.129.088,91	1.462.054,89	87.332,59	69.762,84	123.823,70	146.852,46	(*)	21.018.915,39
JUN./2014	22.821.106,95	1.486.058,25	88.422,76	2.895,35	31.331,55	97.216,01	513.156,44	25.040.187,31
JUL./2014	19.037.348,78	1.507.296,03	85.721,45	15.277,88	342.031,58	126.301,21	13.156,44	21.127.133,37
AGO./2014	19.182.209,95	1.532.545,24	97.257,02	53.434,43	397.995,58	121.340,87	13.156,44	21.397.939,53
SET./2014	19.602.139,14	1.560.039,36	90.173,01	10.428,06	273.006,51	126.518,08	13.156,44	21.675.460,60
OUT./2014	19.264.003,52	1.537.992,37	184.263,08	25.681,56	44.575,52	93.762,21	13.156,44	21.163.434,70
NOV./2014	19.467.585,15	1.533.521,07	122.600,11	6.986,51	314.825,35	88.545,34	13.156,44	21.547.219,97
DEZ./2014	36.113.267,18	4.244.347,19	233.295,17	0,00	611.222,45	181.607,99	13.156,44	41.396.896,42
Restos a Pagar	215.400,35	103.392,60	-	3.291,59	-	247.908,34	-	569.992,88
JAN a DEZ / 2014	254.736.960,33	19.580.319,16	1.495.649,33	231.971,62	2.754.969,02	1.605.656,47	592.095,08	280.997.621,01

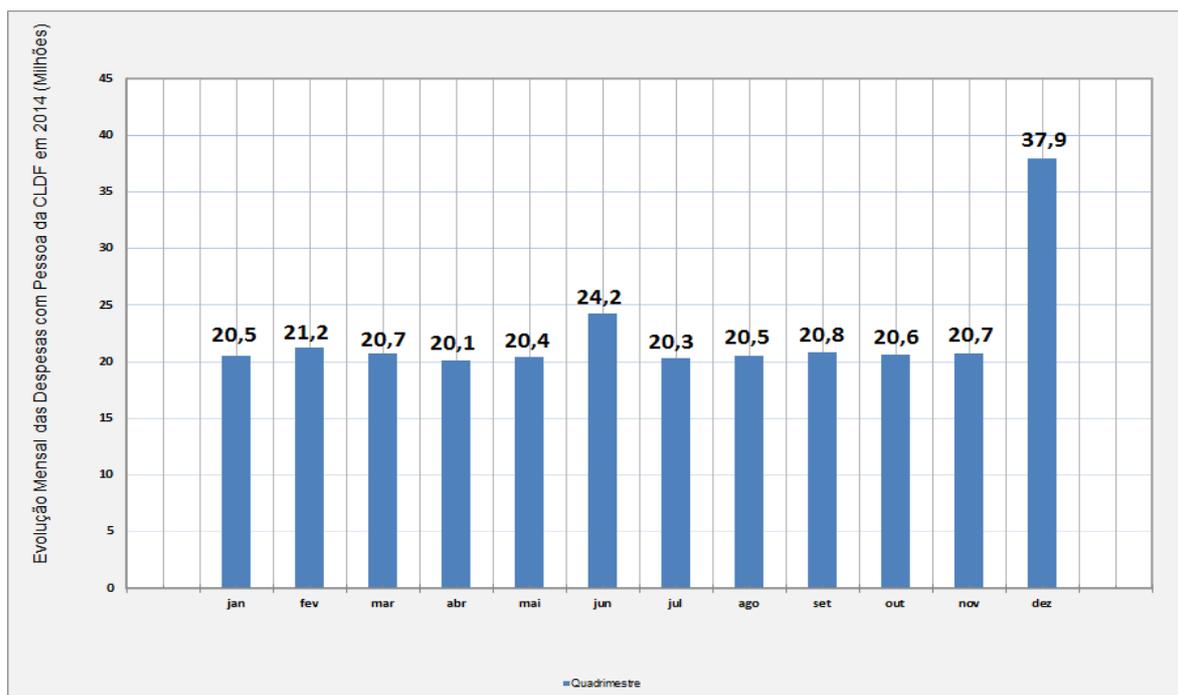
(*) despesas contabilizadas na rubrica "31.90.11 – Vencimentos e Vantagens Fixas"

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	31.90.91 SENTENÇAS JUDICIAIS	
	(I)	(J)	(K)	(L)	(M)	(N)	
JAN./2014	0,00	0,00	-	1.160.907,86	138.434,24	13.156,44	20.521.822,02
FEV./2014	1.996,50	96.333,52	-	490.444,35	146.007,40	13.156,44	21.207.411,36
MAR./2014	12.743,55	472.553,99	-	372.702,34	137.098,29	13.156,44	20.694.840,77
ABR./2014	29.473,35	47.269,27	-	202.966,31	160.003,87	13.156,44	20.114.806,09
MAIO/2014	69.762,84	123.823,70	-	270.315,07	154.339,23	13.156,44	20.387.518,11
JUN./2014	2.895,35	31.331,55	-	129.930,01	167.756,05	513.156,44	24.195.117,91
JUL./2014	15.277,88	342.031,58	-	250.426,34	164.348,44	13.156,44	20.341.892,69
AGO./2014	53.434,43	397.995,58	-	299.559,85	153.754,93	13.156,44	20.480.038,30
SET./2014	10.428,06	273.006,51	-	309.576,66	229.450,91	13.156,44	20.839.842,02
OUT./2014	25.681,56	44.575,52	-	237.736,01	200.396,76	13.156,44	20.641.888,41
NOV./2014	6.986,51	314.825,35	-	256.860,90	221.892,76	13.156,44	20.733.498,01
DEZ./2014	0,00	611.222,45	-	2.467.999,41	409.213,56	13.156,44	37.895.304,56
Restos a Pagar	-	-	-	-	-	-	569.992,88
JAN a DEZ / 2014	228.680,03	2.754.969,02	0,00	6.449.425,11	2.282.696,44	657.877,28	268.623.973,13

O gráfico abaixo ilustra o comportamento mensal das despesas com pessoal em 2014, computadas de acordo com os critérios estabelecidos pela LRF. É possível identificar um crescimento mais acentuado nos meses de fevereiro e março, influenciado pelos gastos adicionais decorrentes das férias de servidores nos primeiros meses do ano; em junho, devido ao pagamento da primeira parcela (50%) do 13º salário dos servidores; a partir de setembro, com a finalização do processo de incorporação da Gratificação de Permanência (GPE) aos vencimentos dos servidores efetivos e; em dezembro, com o pagamento da última parcela do 13º salário e a antecipação das despesas decorrentes de férias dos servidores previstas para o mês de janeiro do ano subsequente.

**EVOLUÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF NOS ÚLTIMOS DOZE MESES,
COMPUTADAS DE ACORDO COM OS CRITÉRIOS ESTABELECIDOS PELA LRF**



Confrontando esses resultados obtidos no período acumulado de janeiro a dezembro de 2014, que corresponde ao 3º Quadrimestre de 2014, verifica-se que a participação das despesas com pessoal da CLDF correspondeu a **1,53%** da Receita Corrente Líquida do DF, mantendo-se estável em relação ao índice apurado no quadrimestre anterior. Mais uma vez foi cumprido o limite de gastos com pessoal previsto na LRF, ficando abaixo dos limites máximo (1,7%) e prudencial (1,62%).

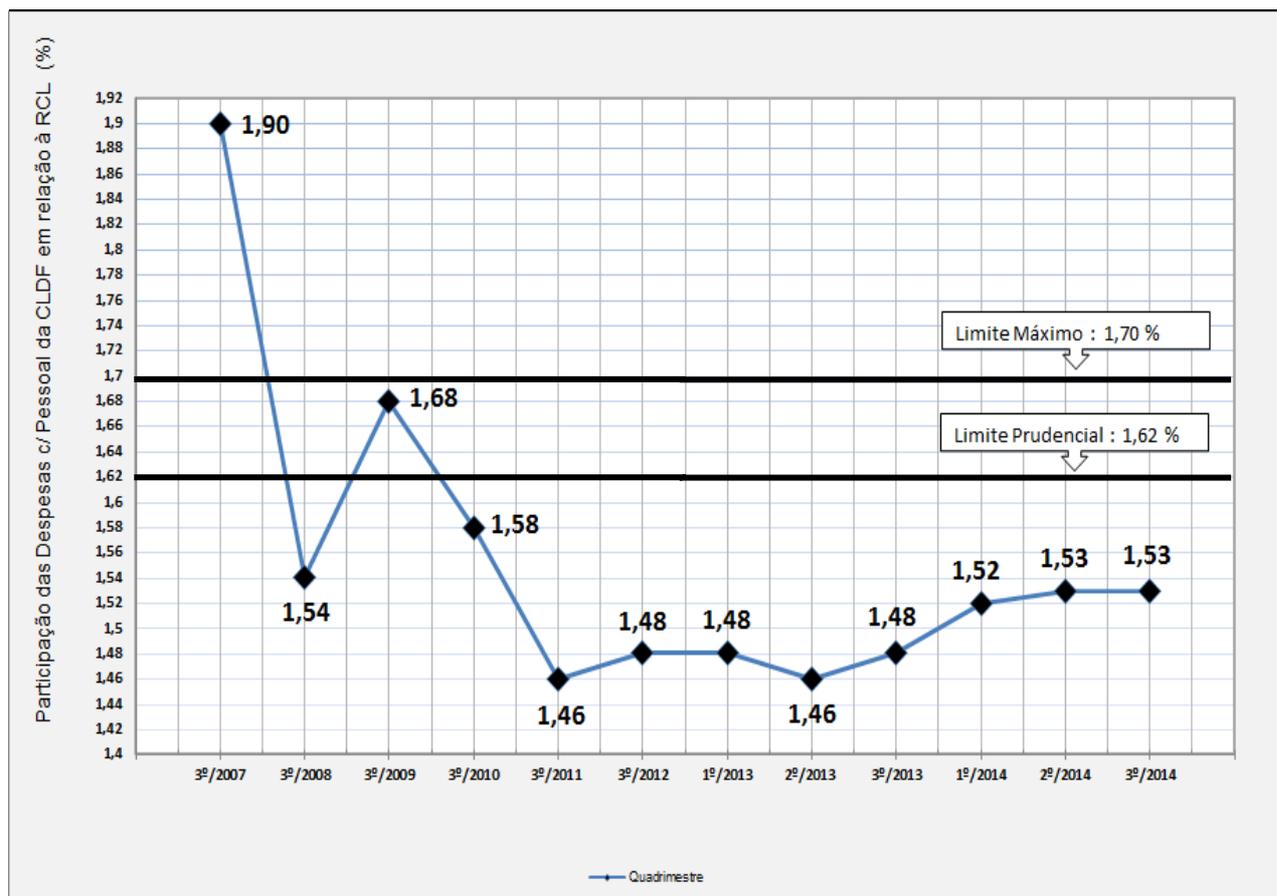
**PARTICIPAÇÃO DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL DA CLDF
EM RELAÇÃO À RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
RESULTADO POR QUADRIMESTRE - 2014**

R\$ 1,00

Resultado por Quadrimestre 2014	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/2013 a Abril/2014)	R\$ 16.324.876.462,60	R\$ 247.890.848,38	1,52 %
2º Quadrimestre (Setembro/2013 a Agosto/2014)	R\$ 16.802.787.775,63	R\$ 257.639.524,95	1,53 %
3º Quadrimestre (Janeiro a Dezembro/2014)	R\$ 17.504.269.623,87	R\$ 268.623.973,13	1,53 %

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DA CLDF

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

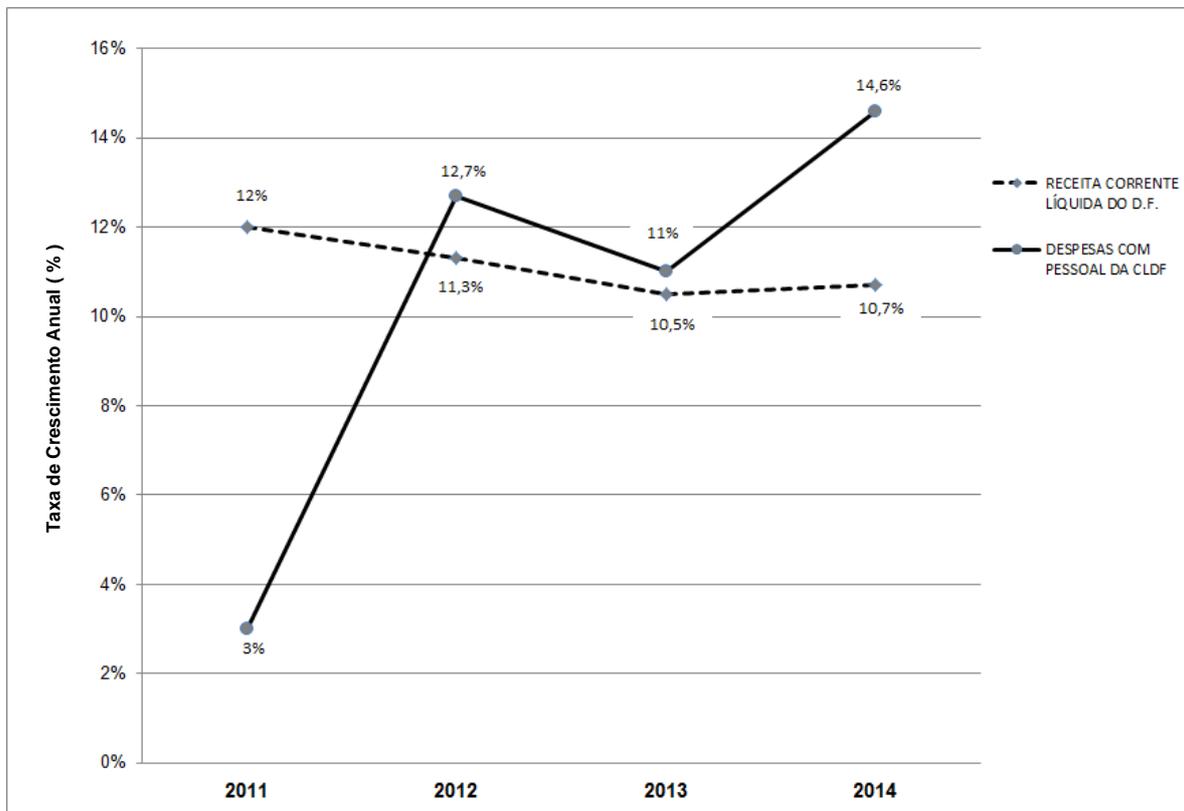


Analisando comparativamente os resultados obtidos nos últimos 4 anos (2011 a 2014), observa-se que as despesas com pessoal cresceram 47,7% no período, mantendo-se abaixo da receita corrente líquida, que cresceu 52,4%. No entanto, também é possível verificar que, com exceção do exercício 2011, este comportamento tem sido invertido nos últimos anos (2012 a 2014), com crescimento das despesas com pessoal superior ao da receita corrente líquida, trazendo consequências diretas sobre o índice anual medido pela LRF, o que possibilita prever uma tendência de alta nos próximos quadrimestres (vide quadro abaixo).

VARIAÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA DO DISTRITO FEDERAL E DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF EXERCÍCIOS 2011 a 2014

	3º Quadr. 2011	3º Quadr. 2012	3º Quadr. 2013	3º Quadr. 2014	Varição % 2014 / 2011
Receita Corrente Líquida RCL	12.859.741.832,57	14.312.436.247,00	15.811.905.452,74	17.504.269.623,87	+ 52,4%
Varição Anual %	+ 12%	+ 11,3%	+ 10,5%	+ 10,7%	
Despesas com Pessoal da CLDF	187.424.429,18	211.210.230,79	234.442.609,58	268.623.973,13	+ 47,7%
Varição Anual %	+ 3,0%	+ 12,7%	+ 11,0%	+ 14,6%	
Participação % das Despesas com Pessoal sobre a RCL	1,46 %	1,48 %	1,48 %	1,53 %	

EVOLUÇÃO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA E DAS DESPESAS COM PESSOAL DA CLDF



2.4 – CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

Os recursos orçamentários para o pagamento de benefícios aos servidores em 2014, inicialmente previstos no valor total de R\$ 24,4 milhões (coluna “A” do quadro demonstrativo a seguir), sofreu acréscimo de R\$ 1,7 milhão no último mês de dezembro visando possibilitar a antecipação do pagamento do auxílio alimentação dos servidores referente ao mês de janeiro/2015. Os recursos suplementados foram provenientes (contrapartida) do programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF” – elemento de despesa “31.90.11 – vencimentos e vantagens fixas”, conforme Lei nº 5.435/2014, publicada no Diário Oficial do DF de 24/12/2014, alterando o cenário das projeções apresentadas nos Relatórios Analíticos anteriores.

De acordo com o acompanhamento da execução orçamentária, as despesas liquidadas até dezembro, somadas àquelas inscritas em restos a pagar, totalizaram R\$ 24,8 milhões (coluna “E”) frente a dotação anual atualizada em R\$ 26,1 milhões. Considerando que ficou frustrada a intenção de antecipar para o mês de dezembro o pagamento do auxílio alimentação referente ao mês de janeiro/2015, ficou disponível ao final do exercício saldo orçamentário excedente no valor de R\$ 1,3 milhão (coluna “F”).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONCESSÃO DE BENEFÍCIOS AOS SERVIDORES DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	3.800.000	3.800.000	3.459.858	636	3.460.494	+ 339.506
33.90.46 – Auxílio Alimentação	19.800.000	21.500.000	20.977.889	8.812	20.986.701	+ 513.299
33.90.49 – Auxílio Transporte	800.000	800.000	392.425	0	392.425	+ 407.575
TOTAL	24.400.000	26.100.000	24.830.172	9.448	24.839.620	+ 1.260.380

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015

A análise comparativa das despesas realizadas nos últimos quatro anos (2011 a 2014), identificado no quadro demonstrativo a seguir, mostra crescimento de 42,4%, saltando de R\$ 17,4 milhões em 2011 para R\$ 24,8 milhões em 2014, ficando acima do índice de inflação acumulada no período, que foi de 27 % (IPCA/IBGE- de janeiro de 2011 a dezembro de 2014).

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014

R\$1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Realizada em 2013 (*)	Despesa Total Prevista para 2014 (**)
	A	B	C	D
33.90.08 – Auxílio Creche / Aux. Natalidade	2.733.569	3.100.888	3.305.975	3.460.494
33.90.46 – Auxílio Alimentação	14.116.219	16.202.267	19.669.070	20.986.701
33.90.49 – Auxílio Transporte	564.607	537.748	523.806	392.425
33.90.92 – Desp. de Exerc. Anteriores	31.769	-	-	-
TOTAL	17.446.164	19.840.902	23.498.851	24.839.620

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

O exame individual dos benefícios concedidos neste período (2011-2014) demonstra o crescimento dos gastos com auxílio creche e auxílio alimentação, registrando 26,6% e 48,7%, respectivamente. Observa-se também que o número de beneficiados com o auxílio creche sofreu pequena queda entre 2011 e 2014, mantendo-se praticamente estável em relação ao auxílio alimentação. Considerando que a inflação acumulada neste período foi de 27% (IPCA-IBGE), é razoável concluir que houve ganho real apenas no valor do auxílio alimentação, que teve crescimento bem acima deste índice (vide quadro a seguir). Por outro lado, houve recuo de 30,5% nos gastos com auxílio transporte. A diminuição gradativa verificada neste benefício ocorreu em virtude da nova localização da Sede da CLDF, o que possibilitou ao servidor-usuário a utilização de apenas um trecho no seu deslocamento (residência-trabalho-residência), o que fez diminuir a demanda, caindo de 807 servidores em 2011 para 626 em 2014.

Concessão de Benefícios aos Servidores da CLDF – Análise Comparativa 2011 / 2014					
Elemento de Despesa	Benefícios Concedidos	Servidores / Dependentes Beneficiados			
		DEZ / 2011	DEZ / 2012	DEZ / 2013	DEZ / 2014
33.90.08	Auxílio Creche	360 servidores 446 depend.	345 servidores 422 depend.	336 servidores 415 depend.	351 serv. 438 depend.
33.90.46	Auxílio Alimentação	1.658 servidores	1.647 servidores	1.622 servidores	1.660 servidores
33.90.49	Auxílio Transporte	807 servidores	746 servidores	618 servidores	626 servidores

2.5 – MANUTENÇÃO DE SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS GERAIS DA CLDF

O acompanhamento da execução orçamentária 2014 mostra que as despesas liquidadas nesta atividade totalizaram cerca de R\$ 18,8 milhões (coluna “E” do quadro demonstrativo a seguir), já incluído o montante inscrito em restos a pagar, em 31/12/2014, no valor de R\$ 7,5 milhões (coluna “D”). Com isto, foram utilizados apenas 65,4% dos recursos inicialmente previstos na Lei Orçamentária Anual (LOA-2014), no valor de R\$ 28,8 milhões. Em decorrência deste cenário, foi possível transferir ao Poder Executivo, através de crédito suplementar, cerca de R\$ 5,8 milhões, destinados ao pagamento de pessoal da Secretaria de Estado de Saúde (Lei nº 5.435/2014, publicada no Diário Oficial do DF de 24/12/2014).

Considerando que parte das despesas programadas para esta atividade não logrou êxito até o mês de dezembro, ficou disponível ao final do exercício saldo orçamentário excedente no valor de R\$ 5,2 milhões (coluna “F”).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO DA CLDF

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
33.90.14 – Diárias	215.000	55.000	53.880	0	53.880	+ 1.120
33.90.30 – Material de Consumo	1.000.000	1.350.000	703.561	79.646	783.207	+ 566.793
33.90.33 – Passagens	305.000	210.000	45.991	0	45.991	+ 164.009
33.90.35 – Serviços de Consultoria	350.000	0	0	0	0	0
33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física	20.000	0	0	0	0	0
33.90.39 – Outros Serv. de Terc./ Pes. Jurídica	21.790.000	18.725.000	10.408.095	4.512.909	14.921.004	+ 3.803.996
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	32.000	32.000	17.525	13.956	31.481	+ 519
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	0	65.000	53.285	0	53.285	+ 11.715
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	5.070.000	3.570.000	40.562	2.901.220	2.941.782	+ 628.218
TOTAL	28.782.000	24.007.000	11.322.899	7.507.731	18.830.630	+ 5.176.370

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015

As informações apresentadas na tabela a seguir mostra que a evolução dos gastos entre 2011 e 2014 foi bem significativa, apresentando alta de 66,4%. No comparativo mais recente, entre 2013 e 2014, observa-se aumento de 39,2%, com destaque para as despesas classificadas nas rubricas:

- ⇒ **33.90.39 – outros serviços de terceiros/pessoa jurídica** - que oscilou de R\$ 11,7 milhões em 2013 para R\$ 14,9 milhões em 2014. Nela são computados os gastos com a manutenção básica da Casa (água, luz, telefone, correios, manutenção de equipamentos, serviços de socorro/salvamento, vigilância, limpeza, dentre outros);
- ⇒ **“33.90.30 – material de consumo”**, passando de R\$ 476,7 mil em 2013 para R\$ 783,2 mil em 2014;
- ⇒ **“44.90.52 – equipamentos e material permanente”**, passando de R\$ 952,9 mil em 2013 para R\$ 2,9 milhões em 2014.

Em sentido oposto, observa-se redução na despesa com diárias (33.90.14) e passagens (33.90.33), oscilando o primeiro caso de R\$ 83,5 mil em 2013 para R\$ 53,9 mil em 2014. Já no segundo caso, recuou de R\$ 173,7 mil para 46,0 mil.

ANÁLISE COMPARATIVA DAS DESPESAS DE MANUTENÇÃO
POR ELEMENTO DE DESPESA
EXERCÍCIOS 2011 a 2014

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2011 (*)	2012 (*)	2013 (*)	2014 (**)
33.90.14 – Diárias	30.240	115.984	83.500	53.880
33.90.30 – Material de Consumo	682.680	543.965	476.717	783.207
33.90.33 – Passagens	130.159	322.876	173.683	45.991
33.90.35 – Serviços de Consultoria	0	0	142.200	0
33.90.36 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Física	340	386	0	0
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	9.397.631	10.859.510	11.656.082	14.921.004
33.90.47 – Obrigações Tributárias e Contributivas	13.947	13.562	9.121	31.481
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	112.769	18.257	30.818	53.285
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	950.873	973.227	952.913	2.941.782
TOTAL	11.318.639	12.847.767	13.525.034	18.830.630

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

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

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

O histórico dos gastos nesta rubrica (diárias no país e diárias no exterior) apresentou significativa queda nos últimos dois anos. Essa trajetória ganha mais visibilidade quando comparado ao maior volume verificado no exercício de 2012, quando atingiu R\$ 116,0 mil. De modo geral, tal comportamento se deve ao número mais reduzido de viagens oficiais autorizadas no decorrer do último biênio, sobretudo das viagens internacionais.

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE
“ DIÁRIAS – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.14 ”
EXERCÍCIOS 2011 a 2014**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2011 (*)	2012 (*)	2013 (*)	2014 (**)
Diárias no país	3.405	27.970	43.509	29.701
Diárias no exterior	26.835	88.014	39.991	16.290
TOTAL	30.240	115.984	83.500	45.991

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

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

R\$ 1,00

SÉRIE HISTÓRICA	2011 (*)	2012 (*)	2013 (*)	2014 (**)
33.90.30 – Material de Consumo	682.680	543.965	476.717	783.207

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

Os gastos com material de consumo entre 2014 e 2013 apresentaram crescimento expressivo de 64,3% , influenciado sobretudo pelo desempenho pontual ocorrido nos principais itens que compõe este elemento de despesa (vide quadro abaixo).

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE
“ MATERIAL DE CONSUMO – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.30 ”
EXERCÍCIOS 2011 a 2014**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2011 (*)	2012 (*)	2013 (*)	2014 (**)
Combustíveis e lubrificantes	36.049	34.655	39.692	53.622
Gêneros de alimentação	50.932	56.140	22.478	40.067
Material de expediente	117.894	110.848	168.374	179.415
Material de copa e cozinha	18.729	46.543	20.352	35.516
Material de limpeza e produtos de higienização	12.661	775	4.638	38.626
Material farmacológico	5.514	8.194	6.900	8.205
Uniformes	3.068	33.039	0	17
Material para manutenção de bens imóveis	6.665	16.878	8.908	37.079
Material para manutenção de bens móveis	2.916	10.579	25.674	28.347
Material elétrico e eletrônico	460	75.118	38.254	113.631
Material para áudio, vídeo e foto	0	4.290	0	98
Material para comunicações	6.700	600	3.150	2.208
Material para manutenção de veículos	13.001	9.683	34.496	40.770
Material para utilização em gráfica	202.653	0	5.890	11.321
Material bibliográfico não imobilizável	15.471	23.974	5.775	41.773
Material de sinalização visual e afins	8.665	4.400	7.750	23.071
Despesas de pronto pagamento	150.000	2.132	84	0

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

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

R\$ 1,00

SÉRIE HISTÓRICA	2011 (*)	2012 (*)	2013 (*)	2014 (**)
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros / Pessoa Jurídica	9.397.631	10.859.510	11.656.082	14.921.004

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

A análise dos dados no intervalo de 2011 a 2014 mostra uma trajetória ascendente nos gastos vinculados a este elemento de despesa, alcançando no último ano o maior patamar do período, no valor de R\$ 14,9 milhões. Esse resultado repercutiu uma alta de 28% em relação ao montante verificado em 2013, ultrapassando bastante a inflação anual que de 6,41% (IPCA/IBGE de 2014). É pertinente observar que muitos dos contratos de manutenção da Casa são reajustados por este índice. De acordo com os dados apresentados no quadro demonstrativo a seguir, este crescimento expressivo está associado principalmente ao comportamento das seguintes despesas: “locação de máquinas e equipamentos”; “manutenção e conservação de bens imóveis”; “manutenção, conservação e instalação de máquinas e equipamentos”; “energia elétrica”, “água e esgoto”; “serviços de apoio administrativo, técnico e operacional”; “serviços técnicos profissionais”; “vigilância ostensiva”; “serviços de limpeza e conservação”; “serviços de socorro e salvamento (brigadistas)”, que somados correspondem a R\$ 11,2 milhões.

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE
“OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS – PESSOA JURÍDICA / ELEMENTO DE DESPESA 33.90.39”
EXERCÍCIOS 2011 a 2014**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO				Variação % (2014/2013)
	2011 (*)	2012 (*)	2013 (*)	2014 (**)	
Assinatura de periódicos e anuidades	235.797	243.925	223.197	239.065	+ 7,1%
Locação de máquinas e equipamentos	90.278	93.420	144.893	367.211	+ 153,4%
Manutenção e conservação de bens imóveis	61.998	122.353	41.224	497.411	+ 1106,6%
Manutenção, conservação e instal. de máquinas e equip.	576.010	794.554	713.488	907.962	+ 27,3%
Manutenção e conservação de veículos	3.772	3.266	10.935	15.000	+ 37,2%
Energia elétrica	1.153.084	1.321.361	1.169.816	1.450.615	+ 24,0%
Água e esgoto	287.874	245.220	335.883	374.686	+ 11,6%
Correios	2.875.597	2.895.007	3.229.709	3.151.484	- 2,4%
Telefonia fixa e móvel	1.043.661	1.042.311	912.370	743.527	- 18,5%
Serviços de apoio administrativo, técnico e operacional	4.355	351.508	431.506	1.159.404	+ 168,7%
Serviços gráficos	43.025	25.368	7.856	60.000	+ 663,7%
Seguros em geral	11.303	18.223	10.245	9.628	- 6,0%
Serviços técnicos profissionais	3.738	0	8.074	186.093	+ 2204,8%
Serviços de cópias e reprodução de documentos	953	625	685	85	- 87,6%
Despesas de pronto pagamento	103	0	1.050	0	- 100,0%
Vigilância ostensiva	1.481.831	1.876.402	2.254.456	3.241.753	+ 43,8%
Serviços de limpeza e conservação	887.003	944.744	1.077.206	1.518.965	+ 41,0%
Serviços de socorro e salvamento	648.780	859.722	1.081.049	1.463.402	+ 35,4%

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

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

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE
“ PASSAGENS – ELEMENTO DE DESPESA 33.90.33 ”
EXERCÍCIOS 2011 a 2014**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2011 (*)	2012 (*)	2013 (*)	2014 (**)
Passagens para o país	15.948	29.346	56.635	29.701
Passagens para exterior	114.211	293.530	117.048	16.290
TOTAL	130.159	322.876	173.683	45.991

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

As despesas liquidadas com a emissão de passagens no exercício 2014 atingiram o menor valor dos últimos quatro anos, registrando um total de R\$ 46,0 mil , compartilhadas entre os subelementos de despesa “passagens para o país” (R\$ 29,7 mil) e “passagens para o exterior” (R\$ 16,3 mil), refletindo a redução do número de viagens oficiais autorizadas. Entre 2011 e 2014 a queda dos gastos nesta rubrica foi de 64,7%. Já em relação ao montante realizado no último ano os gastos recuaram 73,5%.

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

R\$ 1,00

SÉRIE HISTÓRICA/Subelementos de despesa	2011 (*)	2012 (*)	2013 (*)	2014 (**)
44.90.52 – Equipamentos e Material Permanente	950.874	973.227	952.913	2.941.782

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

Os valores consolidados na série histórica (2011 a 2014) demonstram a evolução consistente das despesas nesta rubrica, alcançando no último ano o montante de R\$ 2,9 milhões. A variação das despesas no intervalo do exercício 2011 para 2014 e em relação a 2013 apontam crescimento de 209%. De acordo o acompanhamento da execução orçamentária, até dezembro as despesas liquidadas nessa rubrica somaram apenas R\$ 40,5 mil, sendo a maior parcela relacionada às despesas inscritas em restos a pagar, em 31/12/2014, no valor de R\$ 2.901.220,56. Cabe ressaltar que grande parte desses recursos, no valor estimado de R\$ 2,7 milhões, está destinado à aquisição de “aparelhos e equipamentos de comunicação” - PABX.

**ANÁLISE COMPARATIVA DAS PRINCIPAIS DESPESAS DE
“ EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE - ELEMENTO DE DESPESA 44.90.52 ”
EXERCÍCIOS 2011 a 2014**

R\$ 1,00

PRINCIPAIS SUBELEMENTOS DE DESPESA	DESPESA REALIZADA NO EXERCÍCIO			
	2011 (*)	2012 (*)	2013 (*)	2014 (**)
Aparelhos e equipamentos de comunicação	17.103	0	0	2.713.876
Coleções e materiais bibliográficos	3.057	1.175	0	0
Equipamentos para áudio, vídeo e foto	5.400	198.104	6.920	0
Máquinas e equipamentos energéticos	44.163	0	0	0
Máquinas e Equipamentos Gráficos	0	0	0	0
Máquinas, instalações e utensílios de escritório	11.310	1.607	0	0
Mobiliário em geral	529.716	1.070	50.021	0
Peças não incorporáveis a imóveis	377.307	0	861.570	134.530
Veículos de tração mecânica	0	453.300	37.790	7.920
Equipamento de Proteção, Segurança e Socorro	0	301.200	0	0

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

2.6 – CAPACITAÇÃO DE SERVIDORES - ESCOLA DO LEGISLATIVO

Nos últimos meses do exercício 2014 foram verificados a existência de saldo orçamentário excedente neste programa de trabalho, permitindo transferir cerca de R\$ 220,0 mil para Secretaria de Estado de Saúde do GDF, através da Lei nº 5.435, de 23/12/2014, publicada no Diário Oficial do DF de 24/12/2014. Este ajuste reduziu em 37% a previsão da dotação orçamentária anual da atividade que passou a contar com R\$ 375,0 mil (colunas “A” e “B” do quadro demonstrativo abaixo). O cronograma da execução orçamentária anual mostra que até o mês de dezembro foram liquidadas despesas no valor total R\$ 321,5 mil (coluna “E”), já inclusas as despesas inscritas em restos a pagar, em 31/12/2014. Neste primeiro cenário, a participação das despesas atingiu 85,7% em relação ao montante remanescente na Lei Orçamentária Anual – LOA 2014 (coluna “B”).

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 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	80.000	60.000	50.808	0	50.808	+ 9.192
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	515.000	315.000	266.573	4.144	270.717	+ 44.283
TOTAL	595.000	375.000	317.381	4.144	321.525	+ 53.475

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015

Já o segundo cenário, onde são inclusos o valor de R\$ 9,0 mil provenientes do pagamento de instrutores internos (servidores da Casa) nos cursos internos de capacitação, cujas despesas foram pagas com recursos orçamentários previstos no elemento de despesa “31.90.16 – Outras Despesas Variáveis” do programa de trabalho “Administração de Pessoal da CLDF”, eleva as despesas relacionadas à capacitação de servidores da CLDF em 2014 para R\$ 330,5 mil (coluna “D”). Entretanto, cabe ressaltar que, atendendo determinação da Secretaria de Planejamento do GDF, as despesas com pagamento de instrutores internos passaram a ser pagas, ainda em 2014, com recursos do elemento de despesa “33.90.36 – outros serviços de terceiros / pessoa física”, o que explica o crescimento dos gastos nesta rubrica no ano vigente, saltando de R\$ 27,3 mil em 2013 para R\$ 50,8 mil em 2014 (colunas “C” e “D” do quadro demonstrativo a seguir).

No consolidado, o resultado apresentado em 2014 é o menor registrado para esta atividade nos últimos quatro anos, sofrendo queda de 21,8% frente ao desempenho do ano anterior (2013).

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Realizada em 2013 (*)	Despesa Total Prevista para 2014 (**)
	A	B	C	D
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	60.663	47.334	27.264	50.808
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	255.002	783.769	288.760	270.717
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	11.820	0	0	0
TOTAL PARCIAL	327.485	831.103	316.024	321.525
31.90.16 – Outras Despesas Variáveis (Pagamento de Instrutores Internos – vinculado ao Programa de Trabalho "Administração de Pessoal da CLDF")	110.730	99.866	106.397	8.978
TOTAL	438.215	930.969	422.421	330.503

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

De modo geral, o recuo das despesas nesta atividade pode ser melhor assimilado pela dinâmica dos dados apresentados na série histórica (2011 a 2014) , relacionados à programação de capacitação e educação dos servidores, conforme informações prestadas pela Escola do Legislativo – ELEGIS:

QUADRO COMPARATIVO DE EXECUÇÃO – NÚCLEO DE EDUCAÇÃO PERMANENTE

Programação por Tipo de Evento		2011	2012	2013	2014
Eventos Internos / Instrutores Internos	Nº Participantes	802	295	268	96
	Nº Eventos	26	16	19	6
Eventos Internos / Instrutores Externos	Nº Participantes	188	111	221	191
	Nº Eventos	11	6	6	9
Participação em Eventos Externos	Nº Participantes	107	161	163	102
	Nº Eventos	34	38	54	45
Pós-Graduação	Nº Participantes	23	50	43	7
	Nº Eventos	15	13	15	6
Vagas em Eventos Externos somente com dispensa de ponto	Nº Participantes	38	24	30	72
	Nº Eventos	24	15	22	17
TOTAL	Nº Participantes	1158	641	725	468
	Nº Eventos	110	88	116	83

Fonte : Escola do Legislativo - ELEGIS

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

Diferentemente do que se observou no exercício de 2013, não houve pagamento de despesas de exercícios anteriores em 2014. As despesas ocorridas ao longo do ano passado deveram-se à aquisição de material de consumo para informática e ao oferecimento de serviços de manutenção de sistemas de informática, inclusive de certificação digital, de manutenção de bancos de dados, de

infraestrutura de TI e de aquisição de software. Em ambos os elementos de despesa verificou-se redução de gastos frente ao exercício precedente, constatando-se redução de 29,5% nos dispêndios com material de consumo e de 51,5% nas despesas com serviços de pessoas jurídicas, resultando em economia da ordem de R\$ 1,1 milhão, ou 47,3%, no programa de trabalho, relativamente a 2013.

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 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.30 – Material de Consumo	500.000	410.750	83.046	245.317	328.363	+ 82.387
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	5.490.000	819.250	674.687	112.680	787.367	+ 31.883
TOTAL	5.990.000	1.230.000	757.733	357.997	1.115.730	+ 114.270

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Realizada em 2013 (*)	Despesa Total Prevista para 2014 (**)
	A	B	C	D
33.90.30 – Material de Consumo	0	149.749	465.732	328.363
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	2.537.567	541.228	1.624.929	787.367
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	0	2.121	27.270	0
TOTAL	2.537.567	693.098	2.117.931	1.115.730

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

Os dados referentes à série história dos últimos quatro anos mostram que em 2014 houve redução significativa no volume de despesas liquidadas em relação ao exercício de 2013. Entretanto, considerando as despesas previstas no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD” para o exercício 2014 (disponível para consulta na página da CLDF na Internet – link “Transparência” : <http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>), observa-se uma melhor adequação do planejamento às possibilidades de gastos pela instituição, fato que se comprova pela inserção de apenas R\$ 1,1 milhão dos R\$ 5,99 milhões inicialmente previstos na LOA 2014, bem como da execução de 90,7% do valor autorizado em 2014 frente a 41,8% no ano anterior. Dos R\$ 5,99 milhões inicialmente previstos para este programa de trabalho, R\$ 4 milhões foram remanejados para a Modernização do Sistema de Informação

no mês de julho, e outros R\$ 760 mil, em dezembro, transferidos para o Poder Executivo (Lei nº 5.435/2014, publicada no Diário Oficial do DF de 24/12/2014).

R\$ 1,00

Detalhamento Setorial da Despesa - DSD 2014 – Coordenadoria de Modernização e Informática – CMI			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.30 : Material de Consumo	1. Adquirir material de consumo específico para a área de informática	500.000	328.362
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	1. Manter serviços no Portal Internet e aprimorar os serviços existentes 2. Manter serviços no Portal Intranet e aprimorar os serviços existentes 3. Manter serviços no Portal 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 sistema para gestão de compras e administração de materiais permanentes e de consumo 8. Disponibilizar certificação digital do DCL 9. Disponibilizar sistema de secretaria virtual 10. Disponibilizar sistema de ouvidoria 11. Garantir o serviço de acesso da população à CLDF, via internet 12. Garantir serviço de acesso à rede GDF.net 13. Garantir link TV Distrital com a Net 14. Garantir serviço de correio eletrônico institucional. 15. Garantir serviço de sistema de arquivos 16. Garantir serviço de banco de dados corporativo 17. Garantir serviço de infraestrutura de TI 18. Garantir serviço de armazenamento com segurança dos dados, informações e conhecimentos da instituição 19. Garantir infraestrutura de virtualização 20. Movimentar equipamentos 21. Adquirir infraestrutura de rede sem fio 22. Adquirir software para infraestrutura 23. Atualizar 20% (vinte por cento) do parque de equipamentos existente 24. Aperfeiçoar o Serviço de Atendimento ao Usuário 25. Renovar contrato de manutenção do sistema Mentorh 26. Firmar convênio com a Caixa Econômica Federal para ter acesso ao banco de dados do SINAPI	5.489.250	787.368
TOTAL		5.989.250	1.115.730

Ainda neste programa, foram inscritos em restos a pagar R\$358,0 mil dos quais R\$ 245,3 mil referem-se a despesas com material de processamento de dados e R\$ 112,7 mil relativos a despesas de teleprocessamento, manutenção de software e equipamentos, locação de máquinas e serviços de processamento de dados.

2.8 – MODERNIZAÇÃO DO SISTEMA DE INFORMAÇÃO DA CLDF

Embora a previsão inicial de despesas contempladas no Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2014 considerasse um dispêndio anual da ordem de R\$ 3,54 milhões neste programa de

trabalho, as despesas liquidadas com aquisição de material permanente totalizaram até dezembro cerca de R\$ 3,1 milhões, além de R\$ 1,2 milhão relativo às contraprestações a serviços de pessoas jurídicas (coluna “C” do quadro demonstrativo abaixo). Somando-se a elas as despesas inscritas em restos a pagar (coluna “D”), a despesa total realizada neste programa de trabalho é estimada em R\$ 5,66 milhões (coluna “E”) , disponibilizando ao final do exercício saldo orçamentário excedente de R\$ 477,7 mil (coluna “F”).

**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 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	3.540.000	4.740.000	3.103.195	1.347.000	4.450.195	+ 289.805
44.90.39 – Outros Serviços de Terceiros/Pessoa Jurídica	0	1.400.000	1.212.086	0	1.212.086	+ 187.914
TOTAL	3.540.000	6.140.000	4.315.281	1.347.000	5.662.281	+ 477.719

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Realizada em 2013 (*)	Despesa Total Prevista para 2014 (**)
	A	B	C	D
44.90.52 – Equipamentos e Mat. Permanente	1.293.711	194.381	687.190	4.450.195
44.90.39 – Outros Serviços de Terceiros/Pessoa Jurídica	0	0	0	1.212.086
TOTAL	1.293.711	194.381	687.190	5.662.281

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

De modo a se adequarem as ações previstas no DSD-2014 às necessidades práticas de manutenção do parque tecnológico institucional, a aquisição de 540 microcomputadores contemplou, ainda, a instalação, garantia e manutenção pelo prazo de 48 meses, o que exigiu a revisão dos valores inicialmente propostos no referido Detalhamento.

Para tanto, foram remanejados, ainda no mês de maio, R\$ 1,8 milhão do elemento de despesa 44.90.52 para o 44.90.39, como reflexo da opção pela contratação também dos serviços de manutenção de equipamentos. Outros R\$ 4,0 milhões foram suplementados no mês de julho com recursos inicialmente consignados ao programa de Gestão da Informação e dos Sistemas de Tecnologia, enquanto

R\$ 1,4 milhão foi cancelado no mês de dezembro em favor de ações promovidas pelo Poder Executivo (Lei nº 5.435/2014, publicada no Diário Oficial do DF de 24/12/2014).

R\$ 1,00

Detalhamento Setorial da Despesa - DSD 2014 – Coordenadoria de Modernização e Informática – CMI			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
44.90.52 : Aquisição de Equipamentos e Materiais Permanente	1. Disponibilizar novos serviços para auxiliar o processo de votação 2. Garantir serviço de armazenamento com segurança dos dados, informações e conhecimentos da instituição 3. Adquirir servidores de rede 4. Expandir infraestrutura de rede 5. Adquirir infraestrutura de rede sem fio 6. Adquirir equipamento para sistema ininterrupto de fornecimento de energia - Nobreak 7. Adquirir equipamento para sistema ininterrupto de fornecimento de energia - Storage 8. Atualizar 20% (vinte por cento) do parque de equipamentos existente: Aquisição de microcomputadores, impressoras a laser monocromática, computadores tipo notebook.	3.540.000	4.450.195

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

As despesas liquidadas, no exercício financeiro de 2014, com a “implementação de sistema de captação e tratamento de informações pela Ouvidoria da CLDF”, foi de apenas R\$ 427,00. A dotação inicial do programa de trabalho, da ordem de R\$ 360,0 mil - necessária à execução das ações prevista no planejamento institucional - sofreu cancelamento parcial (R\$ 335,0 mil), mediante reprogramação orçamentária (Lei nº 5.435, de 23 de dezembro de 2014 – DODF 24/12/2014) restando uma dotação anual de R\$ 25,0 mil. De acordo com o Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2014”, apenas o contrato de telefonia com serviço 0800 foi realizado em 2014.

R\$ 1,00

Detalhamento Setorial da Despesa - DSD 2014			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	1.1.1 – Implementar Call Center 1.1.2 – Realizar contrato de telefonia com serviço 0800 para atendimento à população; 1.1.3 – Implementar Ouvidoria Itinerante	360.000	427

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 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	360.000	25.000	427	0	427	+ 24.573
TOTAL	360.000	25.000	427	0	427	+ 24.573

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

2.10 - PUBLICIDADE INSTITUCIONAL DA CLDF

Considerando o cancelamento expressivo de dotação orçamentária ocorrido no mês de dezembro - no valor de R\$ 8,3 milhões – transferidos ao GDF nos termos da Lei nº 5.435/2014, publicada no DODF de 24/12/2014, a dotação orçamentária remanescente prevista para o exercício 2014 totalizou R\$ 17,1 milhões (coluna “B” do quadro demonstrativo a seguir). Já o acompanhamento mensal da execução orçamentária indica que as despesas realizadas com os serviços prestados pelas agências de publicidade e propaganda em campanhas publicitárias, clipping de TV e de Rádio e clipping impresso “on line”, bem como os serviços de publicação de matérias de interesse da CLDF no Diário Oficial do Distrito Federal, totalizaram R\$ 16,6 milhões, sendo que, deste total, cerca de R\$ 5 milhões foram inscritos em restos a pagar, em 31/12/2014 (colunas “C”, “D” e “E”). O saldo orçamentário excedente e não utilizando ao final do exercício foi de R\$ 472,2 mil (coluna “F”). Este resultado manteve-se abaixo da expectativa das despesas empenhadas até o mês de outubro, estimada em R\$ 18,8 milhões, conforme destacadas no Relatório Analítico do mês de outubro.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM PUBLICIDADE E PROPAGANDA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	25.400.000	17.095.000	11.574.272	5.049.688	16.623.960	+ 471.040
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	0	5.000	3.817	0	3.817	+ 1.183
TOTAL	25.400.000	17.100.000	11.578.089	5.049.688	16.627.777	+ 472.223

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

A partir dos dados computados na série histórica (2011 – 2014), observa-se as despesas com “publicidade e propaganda” realizadas no ano de 2014 (R\$ 16,6 milhões) apresentaram declínio expressivo se comparadas aos resultados verificados nos últimos dois anos (2012-2013), com quedas de 31,6% e 25,4%, respectivamente. De certo modo, o comportamento comedido foi influenciado pelas restrições impostas pela legislação eleitoral no ano de 2014, que apontava o valor máximo permitido em R\$ 19,1 milhões/ano para os gastos com a atividade “publicidade e propaganda da CLDF” (incluindo as despesas destinadas ao Funcionamento da TV Legislativa), conforme metodologia de cálculo apresentada no Relatório Analítico do mês de abril. Vale lembrar que o resultado bastante discreto alcançado no ano de 2011, totalizando R\$ 5,6 milhões, ocorreu em razão da ausência de contratos firmados com agências prestadoras de serviços de publicidade e propaganda, o que veio a acontecer somente a partir de 25 de novembro de 2011 com a finalização do processo licitatório (Concorrência nº 02/2011).

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Realizada em 2013 (*)	Despesa Total Prevista para 2014 (**)
	A	B	C	D
33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	5.584.959	24.312.600	22.281.609	16.623.960
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	0	0	0	3.817
TOTAL	5.584.959	24.312.600	22.281.609	16.627.777

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

Por fim, cabe mencionar que, em cumprimento ao Art. 22, § 2º da Lei Orgânica do Distrito Federal e Lei Distrital nº 3.184/2003, foi divulgado recentemente o Relatório do 4º trimestre de 2014, referente às despesas com publicidade e propaganda da CLDF no período de janeiro a dezembro, conforme publicação no Diário Oficial do DF de 02/02/2015. Os valores empenhados e pagos no período ficaram em R\$ 16,6 milhões e R\$ 11,6 milhões, respectivamente.

2.11 - FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

Confirmando projeções apontadas nos relatórios analíticos anteriores, foram realizados ajustes orçamentários neste subtítulo, referente ao “Funcionamento da TV Legislativa”, cancelando R\$ 3 milhões (em novembro) e R\$ 5,4 milhões (em dezembro), ambos transferidos ao Governo do Distrito Federal – GDF para suplementação orçamentária na Secretaria de Estado de Saúde (Lei nº 4.409/2014, publicada no DODF de 10/11/2014 e; Lei nº 5.435/2014, publicada no DODF de 24/12/2014). Com isto, os recursos disponibilizados para este subtítulo no exercício de 2014 ficaram reduzidos a R\$ 100 mil, conforme expresso nas colunas “A” e “B” do quadro demonstrativo a seguir. Já as despesas realizadas (incluindo aquelas inscritas em restos a pagar) somaram apenas R\$ 76,4 mil (coluna “E”).

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM O FUNCIONAMENTO DA TV LEGISLATIVA

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	8.500.000	100.000	63.063	13.307	76.370	+ 23.630
TOTAL	8.500.000	100.000	63.063	13.307	76.370	+ 23.630

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015

A análise comparativa dos gastos realizados neste programa de trabalho demonstra baixo volume de recursos destinados a este subtítulo no período de 2011 a 2014, passando de R\$ 29,3 mil em 2012 para R\$ 76,4 mil em 2014, o que pode ser atribuído aos seguintes fatores:

- 1º. Finalização do contrato firmado com a empresa “Canal 1 Produções Ltda”, ocorrido em agosto de 2010, e as posteriores suspensões / anulação do processo licitatório relativo à Concorrência nº 01/2012 (TV Distrital), ocasionando ausência de despesas no exercício 2011;
- 2º. Redução da amplitude dos serviços contratuais executados a partir de 2012, sob a responsabilidade da empresa “Fundação Boa Vontade”, para prestação dos serviços para transmissão de áudio e vídeo da TV Distrital (limitados à transmissão via internet e em tempo real para a TV WEB através de link no portal da CLDF);
- 3º. Expectativa da finalização da Concorrência nº 001/2014 – Processo nº 001.001.144/2013, estimado em R\$ 16 milhões, que tem por objeto a contratação de empresa para a prestação de serviços de gerenciamento técnico-operacional e de gestão administrativa da TV Legislativa, com a produção sob demanda de programas audiovisuais da grade de programação (24 horas) e de novas mídias com portal e sítio de internet da TV Legislativa.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Realizada em 2013 (*)	Despesa Total Prevista para 2014 (**)
	A	B	C	D
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	0	29.353	72.383	76.370
TOTAL	0	29.353	72.383	76.370

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

Do ponto de vista dos Planos Setoriais 2014, observa-se que o cronograma da execução orçamentária ficou muito aquém das projeções de despesas elaboradas pela Coordenadoria de Comunicação Social, justificado, sobretudo, pela expectativa de conclusão do processo licitatório da contratação de empresa para a prestação de serviços de gerenciamento técnico-operacional e de gestão administrativa da TV Legislativa (Concorrência nº 01/2014), estimado em R\$ 16 milhões. Dado o limite temporal do exercício 2014 e as etapas a serem cumpridas, aguarda-se a finalização do certame para os primeiros meses do exercício 2015.

R\$ 1,00

Planos Setoriais 2014 – Coordenadoria de Comunicação Social – CCS			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.39 : Outros serviços de terceiros/ pessoa jurídica	1.1.1 – Renovar contrato ou contratar empresa (s) para criar, produzir e gravar em vídeo, locar e externo, copiar, indexar, arquivar e editar a programação a ser exibida (transmitida ao vivo e matéria editada das atividades da Casa).	8.500.000	76.370
TOTAL		8.500.000	76.370

2.12 - FUNCIONAMENTO DA RÁDIO LEGISLATIVA

Assim como ocorrido em anos anteriores, em 2014 não foram liquidadas despesas referentes ao “Funcionamento da Rádio Legislativa”. Por sua vez, a previsão orçamentária anual no valor de R\$ 3,0 milhões foi cancelada integralmente através da Lei nº 5.409, de 06 de novembro de 2014, publicada no Diário Oficial do DF de 10/11/2014, 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 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	3.000.000	0	0	0	0	0
TOTAL	3.000.000	0	0	0	0	0

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015

2.13 – EXECUÇÃO DE PROJETOS DE EDUCAÇÃO POLÍTICA PELA CLDF

A Escola do Legislativo - ELEGIS é a unidade administrativa da CLDF responsável pelas ações institucionais deste programa de trabalho.

Criada por meio da Resolução nº 230/2007, e instalada oficialmente no dia 17 de março de 2008, a Escola do Legislativo (ELEGIS) tem por objetivo contribuir para a qualificação, o aperfeiçoamento e a atualização dos deputados e servidores visando à melhoria contínua do desempenho e da atuação profissional em suas áreas; e também a aproximar à CLDF com a sociedade, visando a compreensão do papel do Poder Legislativo e a sua relação com a população.

Para alcançar esse segundo objetivo, a ELEGIS desenvolveu ao longo de 2014 os seguintes programas, de acordo com o Relatório de Atividades da unidade – exercício 2014:

- Cidadão do Futuro, voltado para estudantes do ensino fundamental;
- Jovem Cidadão, voltado para estudantes dos ensinos médio e superior;
- Cidadania para Todos, voltado para cidadãos da Terceira Idade.

A execução do Programa “Conhecendo o Parlamento” ocorreu conforme descrito a seguir:

- Foram realizadas 34 edições do Projeto Cidadão do Futuro com a participação de 2.759 estudantes do ensino fundamental e 218 professores;
- Foram realizadas 04 edições do Projeto Jovem Cidadão com participação de 178 estudantes do ensino médio e 10 professores.;
- Foi realizada 01 edição do Projeto Cidadania para Todos, com 32 participantes do Centro de Convivência do Riacho Fundo I, da Secretaria de Estado de Desenvolvimento Social e Transferência de Renda do Distrito Federal – SEDEST.

Com uma dotação inicial de R\$ 425,0 mil, foram liquidadas despesas no valor total de R\$ 59,6 mil na consecução das ações descritas pela ELEGIS no seu Relatório de Atividades 2014. A dotação inicial sofreu cancelamento parcial (R\$ 250,0 mil) em razão de reprogramação orçamentária em favor do Poder Executivo (Lei nº 5.435, de 23 de dezembro de 2014 – DODF de 24/12/2014).

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 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
33.90.30 – Material de Consumo	160.000	40.000	13.275	0	13.275	+ 26.725
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	55.000	15.000	12.358	0	12.358	+ 2.642
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	210.000	120.000	26.130	7.800	33.930	+ 86.070
TOTAL	425.000	175.000	51.763	7.800	59.563	+ 115.437

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015

Diferentemente do verificado no exercício financeiro de 2013, a CLDF retomou neste exercício as ações institucionais de execução dos projetos de educação política.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Realizada em 2013 (*)	Despesa Total Prevista para 2014 (**)
	A	B	C	D
33.90.30 – Material de Consumo	71.400	45.189	6.715	13.275
33.90.36 – Outros Serv. Terc. – Pes. Física	0	0	0	12.358
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	35.368	62.720	0	33.930
TOTAL	106.768	107.909	6.715	59.563

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

2.14 – REFORMAS E BENFEITORIAS NO ED. SEDE DA CLDF

Assim como ocorrido em anos anteriores, em 2014 não foram realizados pagamentos neste programa de trabalho. No entanto, foram inscritos em restos a pagar despesas no valor de R\$ 67 mil , cujo pagamento deverá ocorrer somente em 2015 tão logo finalize a execução de serviços de manutenção predial.

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 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
44.90.51 – Obras e Instalações	600.000	102.000	0	67.000	67.000	+ 35.000
TOTAL	600.000	102.000	0	67.000	67.000	+ 35.000

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015

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

O total de despesas liquidadas em 2014 com a promoção de eventos de integração da CLDF com a sociedade do DF foi de R\$ 409.295,00. Esse valor corresponde a 14,4% da dotação inicialmente prevista, da ordem de R\$ 2,8 milhões.

O principal evento realizado pela CLDF foi “XVIII CNLE – Conferência Nacional dos Legisladores e Legislativos Estaduais”. Em decorrência do convênio celebrado entre a Casa e a entidade UNALE - União Nacional dos Legisladores e Legislativos Estaduais (Convênio nº 001/2014 – DCL edição de 14/03/2014 – página 5), foram transferidos à entidade recursos no valor de R\$ 400,0 mil.

O XVIII CNLE – Conferência Nacional dos Legisladores e Legislativos Estaduais foi realizado entre 7 a 9 de maio de 2014; no Auditório da CLDF, Brasília – DF; tendo como tema principal : “Eleições 2014 – Desafios e Oportunidades e Agenda de Investimentos Urgentes para o Brasil”.

A dotação inicial deste Programa de Trabalho também sofreu cancelamento parcial motivado por reprogramação orçamentária da CLDF. Em novembro de 2014 houve cancelamento parcial da dotação inicial da ordem de R\$ 1,0 milhão (Lei nº 5.409, de 06/11/2014 – DODF de 10/11/2014). No mês de dezembro houve novo cancelamento parcial no valor de R\$ 440,0 mil (Lei nº 5.435, de 23 de dezembro de 2014 – DODF edição 24/12/2014 Suplemento ao nº 269 – página 1), ambos transferidos ao Poder Executivo.

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 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
33.50.41 – Contrib. p/ entid. sem fins lucrativos	0	400.000	400.000	0	400.000	0
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	2.850.000	10.000	6.595	2.700	9.295	+ 705
T O T A L	2.850.000	410.000	406.595	2.700	409.295	+ 705

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015

R\$ 1,00

Detalhamento Setorial da Despesa - DSD 2014			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	1.1.1 – Promover eventos de integração da CLDF com a sociedade 1.1.2 – Montar estande nas comemorações dos aniversários das Regiões Administrativas do DF 1.2.1 – Produzir convites, catálogos e material alusivo aos eventos para divulgação e distribuição ao público interessado. 2.1.1 - Conceder Medalhas do Mérito Legislativo 2.2.1 – Contratar empresa especializada para prestação de serviços de ornamentação em eventos institucionais realizados pela CLDF. 2.2.2 – contratar empresa especializada para prestação de serviços de buffet em eventos institucionais realizados pela CLDF. 3.1.1 – Realizar eventos de incentivo ao livro e à leitura e lançamentos de livros de autores brasileiros 3.1.2 – Participar de feiras do livro com estande da CLDF, distribuindo publicações e outros materiais	2.850.000	409.295

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Realizada em 2013 (*)	Despesa Total Prevista para 2014 (**)
	A	B	C	D
33.50.41 – Contrib. para entidades sem fins lucrativos	0	0	0	400.000
33.90.39 – Outros Serv. Terc. – Pes. Jurídica	0	29.690	20.270	9.295
	0			
TOTAL	0	29.690	20.270	409.295

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

2.16 – APOIO À REALIZAÇÃO DE PROGRAMAS CULTURAIS PELA CLDF

Os ajustes orçamentários realizados na Lei Orçamentária Anual – LOA 2014 reduziram substancialmente as dotações orçamentárias destinadas a este programa de trabalho, previstas inicialmente em R\$ 840,0 mil. Em dezembro foram cancelados R\$ 510, 0 mil e transferidos à Secretaria de Saúde do GDF, conforme Lei nº 5.435, de 23 de dezembro de 2014, publicada no Diário Oficial do DF de 24/12/2014. Neste cenário, o acompanhamento mensal da execução orçamentária revela que até dezembro foram liquidadas despesas no valor total de R\$ 321,9 mil (já inclusas as despesas inscritas em restos a pagar), atingindo 97,5% frente a dotação orçamentária anual atualizada em R\$ 330,0 mil (colunas “A”, “B” e “E” do quadro demonstrativo abaixo). Boa parte desses recursos foi destinado ao pagamento de premiações do “Troféu Câmara Legislativa”, voltado a filmes produzidos no Distrito Federal, inscritos na “47ª edição do Festival de Brasília do Cinema de Brasileiro”, realizado no período de 18 a 22 de setembro de 2014. Já a participação menor (cerca de R\$ 100,0 mil) envolve despesas com a comissão julgadora e aquisição da escultura (processo seletivo) temática “Democracia Representativa”, da artista plástica Maria Pi Zampieri, instalada na entrada principal do edifício sede da CLDF (aquisição da obra de arte - Concurso Público nº 01/2014, publicado no Diário da Câmara Legislativa de 17/09/2014).

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 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B – E)
33.90.31 – Premiações culturais, artísticas, e outras	280.000	290.000	29.880	256.000	285.880	+ 4.120
33.90.36 – Outros serviços de terc./pessoa física	100.000	40.000	36.000	0	36.000	+ 4.000
33.90.39 – Outros serviços de terc./pess. jurídica	460.000	0	0	0	0	0
TOTAL	840.000	330.000	65.880	256.000	321.880	+ 8.120

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015

As ações previstas para este programa de trabalho em 2014 estão descritas no Relatório “Detalhamento Setorial da Despesa – DSD 2014” (link “Transparência” :<http://www.cl.df.gov.br/detalhamento-setorial-da-despesa-dsd>). Observa-se que os recursos disponíveis foram mais que suficientes para atingir os objetivos do programa de trabalho, apresentando superávit orçamentário ao final do exercício, conforme destacado anteriormente.

R\$ 1,00

Detalhamento Setorial da Despesa - DSD 2014			
Elemento de Despesa	Ações Previstas	Despesas Previstas	Despesas Realizadas
33.90.31 – Premiações culturais, artísticas, desportivas e outras	1 – Adquirir obras de arte para o complexo arquitetônico da CLDF, por meio de concurso público nacional, em conformidade com a Lei nº 2.365/1999. 2 – Pagar as premiações do Troféu Câmara Legislativa no Festival de Brasília do Cinema Brasileiro.	280.000	285.880
33.90.36 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Física	1 – Adquirir obras de arte para o complexo arquitetônico da CLDF, por meio de concurso público nacional, em conformidade com a Lei nº 2.365/1999. 2 - Planejar e realizar eventos acadêmicos, artísticos e culturais, interligando as ações das unidades administrativas executoras e supervisionando a utilização dos espaços culturais da CLDF. 3 – Pagar os membros da Comissão de Seleção. 4 – Pagar os membros do Júri Oficial.	100.000	36.000
33.90.39 : Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	1- Planejar e realizar eventos acadêmicos, artísticos e culturais, interligando as ações das unidades administrativas executoras e supervisionando a utilização dos espaços culturais da CLDF. 2- Adquirir material publicitário para exposições e eventos artísticos. 3- Realizar evento “Mês da Fotografia”	460.000	0
Total		840.000	321.880

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Realizada em 2013 (*)	Despesa Total Prevista para 2014 (**)
	A	B	C	D
33.90.31 – Premiações culturais, artísticas, desportivas e outras	150.000	197.388	198.281	285.880
33.90.36 – Outros serviços de terceiros/pessoa física	9.088	15.000	19.541	36.000
33.90.39 – Outros serviços de terceiros/pessoa jurídica	25.475	0	0	0
33.90.92 – Despesas de exercícios anteriores	10.000	0	0	0
TOTAL	194.563	212.388	217.822	321.880

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

O estudo comparativo dos gastos realizados entre os exercícios 2014 e 2011 mostra crescimento expressivo de 65,4%. No confronto de 2014 e 2013 verifica-se uma variação menor, de 47,8%. De modo geral, a amplitude da premiação do “Troféu Câmara Legislativa”, verificado a partir de 2013, e a aquisição da obra de arte “Democracia Representativa” em 2014, influenciaram o cenário de alta no comportamento das despesas realizadas.

2.17 – EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF

O pagamento de “execução de sentenças judiciais” totalizaram R\$ 592,0 mil ao longo do exercício financeiro de 2014, comprometendo 59,2% dos recursos orçamentários inicialmente previstos na LOA-2014, no valor de R\$ 1,0 milhão (colunas “A” e “E” do quadro demonstrativo abaixo). O saldo orçamentário excedente ao final do exercício foi de R\$ 407,9 mil (coluna “F”).

Parte das despesas liquidadas ocorreu em decorrência de ressarcimentos devidos pela CLDF em razão de servidor cedido a esta Casa (IBAMA - Ação Ordinária nº 3859852.2014.4.01.34000). Além disso, houve pagamento de sentença judicial a alguns servidores efetivos da CLDF relativo à ação que incorpora o valor referente ao cargo em comissão CL-1 aos vencimentos fixos dos alcançados pela decisão do Poder Judiciário.

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS COM A EXECUÇÃO DE SENTENÇAS JUDICIAIS PELA CLDF

R\$ 1,00						
ELEMENTO DE DESPESA	Dotação Inicialmente Prevista na Lei Orçamentária Anual 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
31.90.91 – Pagamento de Sentenças Judiciais	1.000.000	1.000.000	592.095	0	592.095	+ 407.905
TOTAL	1.000.000	1.000.000	592.095	0	592.095	+ 407.905

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015

2.18 – RESSARCIMENTOS, INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES DA CLDF

A dotação orçamentária anual destinada a este programa de trabalho, inicialmente prevista no valor de R\$ 12,4 milhões (coluna “A” do quadro demonstrativo a seguir), sofreu redução parcial no decorrer do exercício financeiro. A redução foi realizada no mês de dezembro e alcançou o valor de

R\$ 3,15 milhões (Lei nº 5.435, de 23 de dezembro de 2014 – DODF de 24/12/2014). Em razão disso, a dotação orçamentária ao final do exercício passou a ser de R\$ 9,3 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\$ 7,9 milhões (coluna “E”), disponibilizando ao final do exercício saldo orçamentário excedente no valor de R\$ 1,4 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 2014 (*)	Dotação Orçamentária em Dezembro de 2014 (**)	Despesa Liquidada Até DEZEMBRO de 2014	Despesas Inscritas em Restos a Pagar	Despesa Total Prevista para 2014 (***)	Saldo Orçamentário Anual
	A	B	C	D	E = (C + D)	F = (B - E)
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores (Pessoal Requisitado)	300.000	50.000	1.996	0	1.996	+ 48.004
31.90.94 – Indenizações Trabalhistas	3.800.000	2.800.000	2.754.969	0	2.754.969	+ 45.031
31.90.96 – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	2.600.000	1.800.000	1.357.748	247.909	1.605.657	+ 194.343
33.90.93 – Indenizações e Restituições	5.773.000	4.673.000	3.565.934	0	3.565.934	+ 1.107.066
TOTAL	12.473.000	9.323.000	7.680.647	247.909	7.928.556	+ 1.394.444

Fonte : Sistema Integrado de Gestão Governamental - SIGGO

(*) – Lei nº 5.289, de 30/12/2013, publicada no suplemento ao nº 283 do Diário Oficial do DF de 31/12/2013 – Estima a receita e fixa a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2014.

(**) – Dotação Orçamentária vigente em 31 de dezembro de 2014.

(***) – Considera despesas inscritas em restos a pagar em 31/dez/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

Os dados comparativos referentes aos exercícios 2011 a 2014 (quadro demonstrativo a seguir) indicam uma redução de 21% das despesas liquidadas neste Programa de Trabalho em relação ao exercício financeiro de 2013. A única despesa que apresentou acréscimo no último foi o “Ressarcimento de Pessoal Requisitado (elemento de despesa 31.90.96)”, com alta de 7,9%. Os demais elementos de despesa que compõe este programa de trabalho apresentaram decréscimo em relação a 2013, com destaque para o elemento de despesa “31.90.94 - Indenizações e restituições trabalhistas”, com queda de 21,4%. Essas despesas estão relacionadas à: 1º) exoneração/demissão de servidores de livre provimento ou ocupantes de cargos em comissão; 2º) pagamento em pecúnia da licença-prêmio não usufruída por servidor efetivo, saldada no momento da aposentadoria ou no caso de falecimento, ou mesmo quando há o desligamento do servidor da CLDF para o exercício em outro cargo público alcançado mediante seleção em concurso.

Por fim, os valores dispendidos com despesas relativas ao uso da verba indenizatória pelos Parlamentares (elemento de despesa “33.90.93”), ficaram 6,1% menor do que o registrado no ano anterior.

ANÁLISE COMPARATIVA – EXERCÍCIOS 2011 a 2014

R\$ 1,00

ELEMENTO DE DESPESA	Despesa Realizada em 2011 (*)	Despesa Realizada em 2012 (*)	Despesa Realizada em 2013 (*)	Despesa Total Prevista para 2014 (**)	Variação % (2014 / 2013)
	A	B	C	D	E = (D/C)
31.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores – Ressarcimento de Pessoal Requisitado	57.517	21.348	1.247.439	1.996	- 99,8%
31.90.94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas	2.523.551	2.325.618	3.506.807	2.754.969	- 21,4%
31.90.96 – Ressarcimento Pessoal Requisitado	392.600	483.989	1.488.159	1.605.657	+ 7,9%
33.90.92 – Despesas de Exercícios Anteriores	14.300	0	0	0	-
33.90.93 – Indenizações e Restituições	2.441.147	3.359.308	3.799.386	3.565.934	- 6,1%
TOTAL	5.429.115	6.190.263	10.041.791	7.928.556	- 21,0%

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/2014, a serem pagas a partir do mês de janeiro de 2015.

R\$ 1,00

Verba Indenizatória do Exercício Parlamentar

	Despesa Mensal liquidada em 2011	Despesa Mensal liquidada em 2012	Despesa Mensal liquidada em 2013	Despesa Mensal liquidada em 2014
JANEIRO	-	-	-	-
FEVEREIRO	48.506	151.979	-	238.443
MARÇO	118.328	217.484	433.782	394.406
ABRIL	275.102	287.131	440.267	406.512
MAIO	177.346	245.539	367.612	281.655
JUNHO	225.481	289.749	316.757	212.513
JULHO	229.982	309.884	379.375	262.214
AGOSTO	199.305	212.148	238.971	246.306
SETEMBRO	242.034	257.899	279.524	230.561
OUTUBRO	224.980	313.876	350.932	203.959
NOVEMBRO	196.936	325.709	326.587	246.106
DEZEMBRO	503.147	720.458	647.250	843.259
Restos a Pagar	-	27.452	18.329	-
TOTAL ANUAL	2.441.147	3.359.308	3.799.386	3.565.934

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/verba-indenizatoria> .