

ANEXO

UNIÃO - PODER LEGISLATIVO
CÂMARA DOS DEPUTADOS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO/2014 A ABRIL/2015

RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Maio/2014 a Abril/2015)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR
	(a)	NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.857.487.791,11	42.550.000,00
Pessoal Ativo	2.533.345.296,36	33.050.000,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.324.142.494,75	9.500.000,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	548.755.700,23	39.500.000,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	45.913.228,86	6.500.000,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	16.330.962,22	33.000.000,00

Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	486.511.509,15	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	3.308.732.090,88	3.050.000,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	642.507.278.000,00	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa + IIIb)	3.311.782.090,88	0,515447
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - (1,210000%)	7.774.338.063,80	1,210000
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único, art. 22 da LRF) - (1,149500%)	7.385.621.160,61	1,149500
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - (1,089000%)	6.996.904.257,42	1,089000

Fonte: SLAFI, MF/STN, 11/mai/2015, 16hs.

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- . a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- . b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

SÉRGIO SAMPAIO CONTREIRAS DE ALMEIDA

Diretor-Geral

RICARDO SOARES DE ALMEIDA

Secretário de Controle Interno

EVANDRO LOPES COSTA

Diretor de Finanças, Orçamento e Contabilidade

FUNDO ROTATIVO

CNPJ 26.994.574/0001-16

BALANÇO

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO: Cumprindo o disposto na Resolução n.º 60, de 1994, apresentamos a Prestação de Contas Analítica do Fundo Rotativo da Câmara dos Deputados relativa ao mês de abril de 2015. A Administração do Fundo prestará os esclarecimentos que se fizerem necessários à perfeita compreensão das demonstrações.

BALANÇO FINANCEIRO

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	35.138.003,04	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	1.798.369,69
Vinculadas	35.211.042,19	Ordinárias	12.473,74
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	35.211.042,19	Vinculadas	1.785.895,95
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-73.039,15	Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	1.785.895,95
Transferências Financeiras Recebidas	2.002.389,23	Transferências Financeiras Concedidas	2.389,23
Resultantes da Execução Orçamentária	2.000.000,00	Independentes da Execução Orçamentária	2.389,23
Repasse Recebido	2.000.000,00	Movimento de Saldos Patrimoniais	2.389,23
Independente da Execução Orçamentária	2.389,23	Despesas Extraorçamentárias	2.380.435,47
Movimentação de Saldos Patrimoniais	2.389,23	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	6.770,73
Recebimentos Extraorçamentários	438.889,83	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	2.373.664,74
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	7.950,00	Saldo para o Exercício Seguinte	458.873.222,12
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	425.369,24	Caixa e Equivalentes de Caixa	458.873.222,12
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.570,59		
Saldo do Exercício Anterior	425.478.300,31		
Caixa e Equivalentes de Caixa	425.478.300,31		
TOTAL DE INGRESSOS	463.057.582,41	TOTAL DE DISPÊNDIOS	463.054.416,51

BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO CIRCULANTE	459.386.809,08	PASSIVO CIRCULANTE	119.868,08
Caixa e Equivalentes de Caixa	458.873.222,12	Obrigações Trabalh., Previd. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	277,64
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	513.586,96	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	113.012,20
ATIVO NÃO CIRCULANTE	2.143,00	Demais Obrigações a Curto Prazo	6.578,24
Imobilizado	2.143,00	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	119.868,08
Bens Móveis	2.143,00	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
Bens Móveis	2.143,00	Resultados Acumulados	459.269.084,00
		Resultado do Exercício	24.859.410,28
		Resultado de Exercícios Anteriores	434.405.025,55
		Ajustes de Exercícios Anteriores	4.648,17
		TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	459.269.084,00
TOTAL DO ATIVO	459.388.952,08	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	459.388.952,08
ATIVO		PASSIVO	
ATIVO FINANCEIRO	458.873.222,12	PASSIVO FINANCEIRO	941.175,15
ATIVO PERMANENTE	515.729,96	PASSIVO PERMANENTE	0,00
		SALDO PATRIMONIAL	458.447.776,93
Quadro de compensações			
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	1.127.546,75	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	364.176,00
Execução dos Atos Potenciais Ativos	1.127.546,75	Execução dos Atos Potenciais Passivos	364.176,00
Direitos Contratuais a Executar	1.127.546,75	Obrigações Contratuais a Executar	364.176,00
TOTAL	1.127.546,75	TOTAL	364.176,00

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	1.987.526,26
Recursos Vinculados	455.944.520,71
Outros Recursos Vinculados a Órgãos e Programas	455.947.675,26
Demais Recursos	-3.154,55
TOTAL	457.932.046,97

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	37.812.029,22
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	11.919.768,72
Venda de Mercadorias	19.495,20
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	11.900.273,52
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	19.649.768,48
Juros e Encargos de Mora	101.562,34
Variações Monetárias e Cambiais	303.162,43
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	19.245.044,71
Transferências e Delegações Recebidas	2.002.389,23
Transferências Intragovernamentais	2.002.389,23
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	186.222,38
Ganhos com Incorporação de Ativos	183.492,38
Ganhos com Desincorporação de Passivos	2.730,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	4.053.879,41
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	9.041,18
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	4.044.838,23
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	12.952.618,94
Pessoal e Encargos	700,00
Encargos Patronais	700,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	81.812,56
Serviços	81.812,56
Transferências e Delegações Concedidas	510.553,57
Transferências Intragovernamentais	2.389,23
Outras Transferências e Delegações Concedidas	508.164,34
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	11.873.266,51
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	18.137,28
Incorporação de Passivos	538.611,25
Desincorporação de Ativos	11.316.517,98
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	486.286,30

Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	486.286,30
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	24.859.410,28

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DAS OPERAÇÕES	33.466.366,82
INGRESSOS	37.145.962,86
Receitas Derivadas e Originárias	35.138.003,04
Receita Patrimonial	11.880.008,63
Receita de Serviços	23.254,91
Remuneração das Disponibilidades	19.245.044,71
Outras Receitas Derivadas e Originárias	3.989.694,79
Outros Ingressos das Operações	2.007.959,82
Ingressos Extraorçamentários	5.570,59
Transferências Financeiras Recebidas	2.002.389,23
DESEMBOLSOS	-3.679.596,04
Pessoal e Demais Despesas	-3.602.890,36
Legislativo	-3.602.890,36
Transferências Concedidas	-74.316,45
Intragovernamentais	-74.316,45
Outros Desembolsos das Operações	-2.389,23
Transferências Financeiras Concedidas	-2.389,23
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-68.279,11
DESEMBOLSOS	-68.279,11
Aquisição de Ativo Não Circulante	-67.805,35
Outros Desembolsos de Investimentos	-473,76
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	33.398.087,71
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	425.478.300,31
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA FINAL	458.873.222,12

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1- Contexto Operacional - O objetivo do Fundo Rotativo é prover recursos adicionais visando o cumprimento integral da função legislativa da Câmara dos Deputados.

NOTA 2- Elaboração das Demonstrações - As demonstrações contábeis foram preparadas com base nos critérios estabelecidos pela Lei n.º 4.320, de 1964, bem como pelas Portarias STN 665/2010 e STN 700/2014, consubstanciados no Plano de Contas da Administração Pública Federal.

NOTA 3- Resumo das Principais Práticas Contábeis - a) Caixa e Equivalentes de Caixa - representados, exclusivamente, pelos saldos das contas limite de saque com vinculação de pagamento e CTU - recursos da conta única aplicados. b) Receitas e Despesas Orçamentárias - registradas obedecendo ao disposto no art. 35 da Lei 4.320/64.

NOTA 4 -Neste mês de abril houve registro indevido de fonte no valor de R\$ 3.165,90, com repercussão no Balanço Financeiro.

NOTA 5 - Resultado Patrimonial - Apresenta no mês de abril de 2015 um superávit de R\$24.859.410,28.

SÉRGIO SAMPAIO CONTREIRAS DE ALMEIDA
Diretor-Geral

EVANDRO LOPES COSTA
Diretor do Departamento de Finanças, Orçamento e Contabilidade
Contador - CRC/DF 7.504/0-8

GÉRSON GUIMARÃES JÚNIOR
Diretor da Coordenação de Contabilidade
Contador - CRC/DF 10.119

FRANCISCO DE ASSIS PINHEIRO MARQUES
Chefe do Serviço de Controle do FRCD
Contador - CRC/MT 9.016