

GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL

SECRETARIA DE ESTADO DE PLANEJAMENTO, ORÇAMENTO E GESTÃO DO DISTRITO FEDERAL

Subsecretaria de Orçamento Público

Coordenação de Elaboração e Acompanhamento de Leis Orçamentárias

Memorando SEI-GDF n.º18/2017 SEPLAG/SUOP/COEL

Brasília-DF, 13 de setembro de 2017

Para: SUOP/SEPLAG

Assunto: Elaboração do Projeto de Lei Orçamentária Anual – PLOA/2018, para fins de encaminhamento ao GAB/SEPLAG, com vistas a entrega ao Legislativo até o dia 15/09/2017, na forma do art. 150, § 3º, da Lei Orgânica do Distrito Federal.

Dando cumprimento à atribuição delegada a esta Coordenação de Elaboração de Leis Orçamentárias – COEL/SUOP/SEPLAG quanto à elaboração do anexo Projeto de Lei Orçamentária Anual – LOA, para o exercício de 2018, e considerando que o mencionado projeto se encontra concluído e em condições de ser submetido ao Gabinete desta Secretaria de Planejamento, Orçamento e Gestão, tendo previamente a participação do Gabinete/SEPLAG, na pessoa da Senhora Secretária e de seu Adjunto, da Assessoria Jurídico-Legislativa e da supervisão do Subsecretário de Orçamento Público, e, sobretudo, do próprio Governador, com a apresentação e discussão do processo, em reunião realizada às 18:00 horas do dia 11/09/2017, necessário se faz o encaminhamento do anexo Projeto de Lei ao Gabinete desta Secretaria para conhecimento e providências pertinentes à sua entrega à Casa Civil, observadas as exigências constantes do Decreto nº 36.384/2015, e alterações supervenientes.

O referido Projeto de Lei tem por finalidade estimar a receita e fixar a despesa do Distrito Federal para o exercício financeiro de 2018”, na forma do disposto nos arts. 149 e 150, § 3º, da Lei Orgânica do Distrito Federal, observadas as orientações da Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2018 (LDO-2018), da Lei federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), e de decisões do Tribunal de Contas do Distrito Federal, relativamente à matéria.

Na elaboração do PLOA/2018, também foi mantida a compatibilidade entre as ações propostas e as estratégias e diretrizes estabelecidas no Plano Plurianual – PPA, sobretudo em relação às metas e prioridades integradas à Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2018 – PLDO/2018.

O PLOA/2018 observa as premissas constitucionais e legais, com destaque para: educação e saúde; ciência e tecnologia; apoio à cultura; atenção à criança e ao adolescente; sentenças judiciais; reserva de contingência, serviço da dívida, metas fiscais, prioridades, além do limite de pessoal de que trata a LRF.

Em relação ao processo de elaboração do Orçamento do Governo do Distrito Federal para o exercício de 2018, é importante esclarecer que o seu início se deu a partir de fevereiro de 2017,

com o planejamento dos procedimentos, prazos e responsabilidades na construção do Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2018.

Durante o processo, tanto da LDO quanto do PLOA/2018, foram realizadas duas audiências públicas, nos meses de abril e julho de 2017. As reivindicações passíveis de atendimento foram encaminhadas para os possíveis órgãos responsáveis pela execução das demandas, quais sejam: Secretaria de Educação; Secretaria de Mobilidade; Secretaria de Infraestrutura e Serviços Públicos; Departamento de Estradas de Rodagem – DER; e DFTRANS - Transporte Urbano do Distrito Federal, de onde se aguarda o retorno das mesmas, para posterior oferecimento de resposta a seus demandantes.

As despesas das três esferas orçamentárias 1 – Fiscal, 2 – Seguridade Social e 3 – Orçamento de Investimento totalizam R\$ 28,8 bilhões. Acrescente-se a isto o montante de recursos constante do Fundo Constitucional do Distrito Federal - FCDF destinado às áreas de Segurança Pública, Educação e Saúde, na forma do art. 21, XIV, da Constituição Federal, tendo o seguinte detalhamento por esfera orçamentária, a saber:

1 – Fiscal R\$ 17.905.528.190,00

2 – Seguridade SocialR\$ 9.020.221.885,00

SOMAR\$ 26.925.750.075,00

3 – Investimento (Estatais) R\$ 1.863.107.652,00

SOMAR\$ 28.788.857.727,00

Fundo Constitucional do DF – FCDF UniãoR\$ 13.676.999.187,00

TOTAL GERALR\$ 42.465.856.914,00

Importa esclarecer, em relação aos recursos do Fundo Constitucional do Distrito Federal – FCDF, que a variação percentual da Receita Corrente Líquida da União - RCL foi de 3,6%, já considerando a alteração da metodologia de cálculo da RCL União pelo Ministério da Fazenda. Com isso, a diferença em relação à RCL anteriormente projetada pela Secretaria de Estado da Fazenda na LDO/2018 (de 5,02%) representa uma redução nos recursos do FCDF de aproximadamente R\$ 174 milhões. Essa redução foi compartilhada pelas três áreas beneficiárias de recursos do FCDF, ficando a saúde e educação com redução de cerca de R\$ 85 milhões e a área de segurança pública com os R\$ 89 milhões restantes.

Diante disso, a configuração dos recursos do FCDF apresenta-se da seguinte forma:

Área	2017 (LOA União)	2018 (Previsão LDO GDF)	2018 (PLOA União)
SEGURANÇA PÚBLICA	7.793.840.917	7.961.948.547	7.872.914.301
EDUCAÇÃO	2.578.491.254	2.853.981.779	2.477.208.611
SAÚDE	2.817.447.690	3.035.683.241	3.326.876.264

TOTAL GERAL	13.189.779.861	13.851.613.567	13.676.999.176
--------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Fonte: Projeto de Lei Orçamentária Anual da União para o exercício de 2018, Volume IV, Unidade Orçamentária 73901.

DOS ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Receitas Tributárias e demais Receitas

A receita do PLOA/2018, líquida de renúncia de receita, apresenta o seguinte desdobramento, com destaque para a Tributária, que representa 60,70% do total dos orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, neste momento do processo, sendo elevada a sua participação na medida da ocorrência de possíveis frustrações em alguns itens das demais receitas, senão vejamos:

DESCRIÇÃO DA RECEITA	VALOR (R\$ 1,00)	PARTICIPAÇÃO %
TOTAL DA RECEITA	26.925.750.075	-
TRIBUTÁRIA	16.344.596.161	60,70 %
CONTRIBUIÇÕES	1.543.243.005	5,73 %
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	4.579.615.327	17,01 %
OUTRAS CORRENTES	1.120.035.305	4,16 %
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	1.473.227.751	5,47 %
TRANSF. DE CAPITAL	445.525.132	1,65 %
DEMAIS RECEITAS	1.419.507.394	5,27 %

Despesa

A despesa constante dos orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, em igual valor, pelo princípio do equilíbrio, apresenta a seguinte distribuição, com destaque para pessoal e encargos sociais e outras despesas correntes, que representam 82,03% do total das despesas, conforme detalhes a saber:

DESPESA	Valor (R\$ 1,00)	Participação %
PESSOAL	14.768.021.537	54,85 %
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	286.586.474	1,06 %
OUT. CORRENTES	7.318.377.798	27,18 %
INVESTIMENTOS	2.286.473.028	8,49 %
INVERSÕES	402.341.925	1,49 %
AMORTIZAÇÕES	322.197.134	1,20 %

RESERVA DO RPPS	861.789.360	3,20 %
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	679.962.819	2,53 %
TOTAL	26.925.750.075	100,00 %

Os orçamentos das empresas estatais atingiram o seguinte comportamento, devendo esclarecer que a parte relativa ao de Investimento, que integra o PLOA/2018, decorre tão somente da execução de obras e instalações e da aquisição de equipamentos e material permanente. As demais despesas, como: juros e encargos da dívida, outras despesas correntes, inversões financeiras e amortização da dívida, compõem a parte referente ao Dispêndio, que não integra a LOA. Essa parte é aprovada apenas por ato próprio do Chefe do Poder Executivo, não sendo submetida ao crivo do Poder Legislativo:

Outros detalhes relativos à presente Proposta Orçamentária estão estampados na minuta de Exposição de Motivos, com vistas ao encaminhamento do PLOA/2018 à Câmara Legislativa do Distrito Federal, no próximo dia 15 de setembro, sexta-feira.

Posto isto, encaminhe-se ao Gabinete da SUOP/SEPLAG para conhecimento e envio deste Processo SEI-GDF ao Gabinete da SEPLAG, para conhecimento e providências pertinentes, devendo observar o prazo constitucional para a sua entrega do Poder Legislativo de até o dia 15/09/2017.

Atenciosamente,

RAIMUNDO NONATO
Coordenador da COEL/SUOP/SEPLAG

Documento assinado eletronicamente por **RAIMUNDO NONATO DOS SANTOS E SILVA - Matr.0024515-1, Coordenador(a) de Elaboração e Acompanhamento de Leis Orçamentárias**, em 13/09/2017, às 23:36, conforme art. 6º, do Decreto nº 36.756, de 16 de Setembro de 2015, publicado no Diário Oficial do Distrito Federal nº 180, quinta-feira, 17 de setembro de 2015.

A autenticidade do documento pode ser conferida no site:
http://sei.df.gov.br/sei/controlador_externo.php?acao=documento_conferir&id_orgao_acesso_externo=0
verificador= **2289923** código CRC= **66695CE8**.

"Brasília - Patrimônio Cultural da Humanidade"

Praça do Buriti - Anexo do Palacio do Buriti, 10º Andar, Sala 1.012 - CEP 70075-912 - DF

00410-00019325/2017-08 Doc. SEI/GDF 2289923

Criado por raimundo.silva, versão 3 por raimundo.silva em 13/09/2017 23:36:16.