

Comparativo da Receita

Receita	Orçado	Arrec. Período	Arrec. Exerc.	Diferença	
RECEITA REALIZADA	12.505.462,45	1.382.258,59	11,05%	7.912.353,71 63,27%	4.593.108,74 36,73%
RECEITAS CORRENTE	11.705.462,45	1.382.258,59	11,81%	7.912.353,71 67,60%	3.793.108,74 32,40%
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	10.183.025,60	1.224.991,62	12,03%	7.049.085,75 69,22%	3.133.939,85 30,78%
CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS OU ECONÔMICAS	10.183.025,60	1.224.991,62	12,03%	7.049.085,75 69,22%	3.133.939,85 30,78%
ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	9.850.012,80	1.223.218,77	12,42%	7.028.007,52 71,35%	2.822.005,28 28,65%
ANUIDADES DO EXERCÍCIO - PF	6.326.530,82	808.602,19	12,78%	5.177.763,25 81,84%	1.148.767,57 18,16%
Multa e Juros s/Anuidades do Exercício - PF	700.923,92	132.257,16	18,87%	484.810,25 69,17%	216.113,67 30,83%
Anuidades do Exercício PF	5.625.606,90	676.345,03	12,02%	4.692.953,00 83,42%	932.653,90 16,58%
ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PF	3.523.481,98	414.616,58	11,77%	1.850.244,27 52,51%	1.673.237,71 47,49%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PF - Principal	2.453.873,13	386.173,40	15,74%	1.754.013,35 71,48%	699.859,78 28,52%
Dívida Ativa - Pessoa Física - Principal	875.045,64	17.808,77	2,04%	60.747,04 6,94%	814.298,60 93,06%
Multa e Juros s/Dívida Ativa - Pessoa Física - Principal	194.563,21	10.634,41	5,47%	35.483,88 18,24%	159.079,33 81,76%
ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS	333.012,80	1.772,85	0,53%	21.078,23 6,33%	311.934,57 93,67%
ANUIDADES DO EXERCÍCIO - PJ	26.852,95	378,70	1,41%	15.804,40 58,86%	11.048,55 41,14%
Anuidades do Exercício - PJ	19.402,91	0,00	0,00%	14.349,44 73,96%	5.053,47 26,04%
Multa e Juros s/ Anuidades do Exercício - PJ	7.450,04	378,70	5,08%	1.454,96 19,53%	5.995,08 80,47%
ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PJ	306.159,85	1.394,15	0,46%	5.273,83 1,72%	300.886,02 98,28%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PJ	7.809,85	1.394,15	17,85%	5.273,83 67,53%	2.536,02 32,47%
Dívida Ativa Pessoa Jurídica - Principal	250.350,00	0,00	0,00%	0,00 0,00%	250.350,00 100,00%
Multa e Juros s/ Dívida Ativa Pessoa Jurídica - Principal	48.000,00	0,00	0,00%	0,00 0,00%	48.000,00 100,00%
RECEITAS PATRIMONIAIS	68.772,46	24.886,95	36,19%	93.762,45 136,34%	-24.989,99 -36,34%
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	68.772,46	24.886,95	36,19%	93.762,45 136,34%	-24.989,99 -36,34%
RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRAS	68.772,46	24.886,95	36,19%	93.762,45 136,34%	-24.989,99 -36,34%
Aplicações Fundos de Curto Prazo/CDB	68.771,31	24.886,95	36,19%	93.762,45 136,34%	-24.991,14 36,34%
Juros e Correção da Poupança	1,15	0,00	0,00%	0,00 0,00%	1,15 100,00%
RECEITAS DE SERVIÇOS	1.292.253,31	132.380,02	10,24%	568.484,67 43,99%	723.768,64 56,01%
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	1.292.253,31	132.380,02	10,24%	568.484,67 43,99%	723.768,64 56,01%
Taxa de Inscrição - Pessoas Físicas	778.626,43	80.780,33	10,37%	338.418,69 43,46%	440.207,74 56,54%
Expedição de Carteira	436.671,83	44.593,21	10,21%	194.964,57 44,65%	241.707,26 55,35%
Taxa de Inscrição - Pessoas Jurídicas	2.476,08	0,00	0,00%	352,38 14,23%	2.123,70 85,77%
Taxa de Cancelamento - Pessoas Jurídicas	1,78	0,00	0,00%	0,00 0,00%	1,78 100,00%

Receita	Orçado	Arrec. Período		Arrec. Exerc.		Diferença	
Alteração de Responsabilidade Técnica - Pessoas Jurídicas	37.364,79	3.538,05	9,47%	18.332,82	49,06%	19.031,97	50,94%
Inscrições Secundárias	57,64	0,00	0,00%	0,00	0,00%	57,64	100,00%
Transferência de Inscrição	30.956,88	2.422,64	7,83%	14.655,48	47,34%	16.301,40	52,66%
Reinscrição / Revalidação	3.792,70	924,98	24,39%	1.607,74	42,39%	2.184,96	57,61%
Outros Serviços Administrativos	137,05	0,00	0,00%	0,69	0,50%	136,36	99,50%
Despesas de Correspondência e Remessa de Documento	59,13	1,49	2,52%	5,93	10,03%	53,20	89,97%
Inscrição Remida / Remida Secundária	1.115,35	116,60	10,45%	116,60	10,45%	998,75	89,55%
Expedição de 2ª Via de Carteiras	817,95	0,00	0,00%	8,80	1,08%	809,15	98,92%
Análise de Req. e Certif. de Inscr. no Quadro de Espec.	57,20	0,00	0,00%	0,00	0,00%	57,20	100,00%
Multas de Eleições	49,53	2,72	5,49%	20,97	42,34%	28,56	57,66%
Taxa de Cancelamento - Pessoas Físicas	68,97	0,00	0,00%	0,00	0,00%	68,97	100,00%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	149.096,17	0,00	0,00%	200.000,00	134,14%	-50.903,83	-34,14%
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	149.019,16	0,00	0,00%	200.000,00	134,21%	-50.980,84	-34,21%
TRANSFERÊNCIAS DO CONSELHO FEDERAL DE ENFERMAGEM - COFEN	149.019,16	0,00	0,00%	200.000,00	134,21%	-50.980,84	-34,21%
PLATEC – RESOLUÇÃO COFEN 343/2009	149.019,16	0,00	0,00%	200.000,00	134,21%	-50.980,84	-34,21%
Programa de Apoio aos Profissionais de Enfermagem	149.019,16	0,00	0,00%	200.000,00	134,21%	-50.980,84	-34,21%
TRANSFERÊNCIAS DE DEPÓSITOS NÃO IDENTIFICADOS	77,01	0,00	0,00%	0,00	0,00%	77,01	100,00%
Transferências de Depósitos não Identificados	77,01	0,00	0,00%	0,00	0,00%	77,01	100,00%
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	12.314,91	0,00	0,00%	1.020,84	8,29%	11.294,07	91,71%
INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTO	11.560,96	0,00	0,00%	0,00	0,00%	11.560,96	100,00%
Reposição/Indenização De Servidores/Agentes Públicos	2.001,25	0,00	0,00%	0,00	0,00%	2.001,25	100,00%
Indenizações e Restituições de Diárias	749,63	0,00	0,00%	0,00	0,00%	749,63	100,00%
Outras Indenizações e Restituições	8.810,08	0,00	0,00%	0,00	0,00%	8.810,08	100,00%
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	753,95	0,00	0,00%	1.020,84	135,40%	-266,89	-35,40%
Outras Receitas Correntes	753,95	0,00	0,00%	1.020,84	135,40%	-266,89	-35,40%
RECEITAS DE CAPITAL	800.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	800.000,00	100,00%
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	800.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	800.000,00	100,00%
Demais Receitas de Capital	800.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%	800.000,00	100,00%

Receita	Orçado	Arrec. Período	Arrec. Exerc.	Diferença
Total:	12.505.462,45	1.382.258,59	7.912.353,71	4.593.108,74

São Luís-MA, 31 de maio de 2023

José Carlos Costa Araújo Júnior
Presidente
COREN-MA Nº 364950-ENF

Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias
Tesoureira
COREN-MA Nº 241264-TE

Elaine Viegas de Souza França
Contadora
CRC-MA 011.666/O-4

Comparativo da Despesa Empenhada

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
CREDITO DISPONÍVEL	12.505.462,45	228.474,74 1,83%	10.450.753,55 83,57%	2.054.708,90 16,43%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CORRENTE	12.328.962,45	203.192,14 1,65%	10.425.470,95 84,56%	1.903.491,50 15,44%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.323.342,45	0,00 0,00%	4.251.492,45 98,34%	71.850,00 1,66%
APLICAÇÕES DIRETAS	4.323.342,45	0,00 0,00%	4.251.492,45 98,34%	71.850,00 1,66%
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.353.580,00	0,00 0,00%	3.353.580,00 100,00%	0,00 0,00%
Vencimentos e Salários	2.715.750,00	0,00 0,00%	2.715.750,00 100,00%	0,00 0,00%
Gratificação Por Exercício de Cargos e Funções	234.300,00	0,00 0,00%	234.300,00 100,00%	0,00 0,00%
Férias	156.555,00	0,00 0,00%	156.555,00 100,00%	0,00 0,00%
13. Salário	111.825,00	0,00 0,00%	111.825,00 100,00%	0,00 0,00%
Férias - Abono Pecuniário	63.900,00	0,00 0,00%	63.900,00 100,00%	0,00 0,00%
Ferías - Abono Constitucional	53.250,00	0,00 0,00%	53.250,00 100,00%	0,00 0,00%
Adicional de Insalubridade	18.000,00	0,00 0,00%	18.000,00 100,00%	0,00 0,00%
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	915.612,45	0,00 0,00%	897.912,45 98,07%	17.700,00 1,93%
Contribuições Previdenciárias - INSS	617.700,00	0,00 0,00%	600.000,00 97,13%	17.700,00 2,87%
Contribuição para o PIS sobre Folha de Pagamento	31.066,05	0,00 0,00%	31.066,05 100,00%	0,00 0,00%
FGTS	266.846,40	0,00 0,00%	266.846,40 100,00%	0,00 0,00%
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	2.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.000,00 100,00%
Horas Extras	2.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.000,00 100,00%
SENTENÇAS JUDICIAIS	50.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	50.000,00 100,00%
Sentenças / Decisões Judiciais Trabalhistas - Trânsito em Julgado - e Encargos	50.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	50.000,00 100,00%
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	2.150,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.150,00 100,00%
Multas e Contribuições sobre Depósitos do FGTS	2.150,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.150,00 100,00%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.005.620,00	203.192,14 2,54%	6.173.978,50 77,12%	1.831.641,50 22,88%
APLICAÇÕES DIRETAS	8.005.620,00	203.192,14 2,54%	6.173.978,50 77,12%	1.831.641,50 22,88%
DIÁRIAS	565.000,00	88.532,50 15,67%	286.702,50 50,74%	278.297,50 49,26%
Diárias Pessoal Civil	240.000,00	33.205,00 13,84%	107.575,00 44,82%	132.425,00 55,18%
Diárias - Colaboradores Eventuais	35.000,00	14.240,00 40,69%	15.490,00 44,26%	19.510,00 55,74%
Diárias a Conselheiros	290.000,00	41.087,50 14,17%	163.637,50 56,43%	126.362,50 43,57%
MATERIAL DE CONSUMO	178.000,00	-4.633,71 2,60%	101.901,92 57,25%	76.098,08 42,75%
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	96.000,00	-4.633,71 4,83%	91.366,29 95,17%	4.633,71 4,83%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Gêneros Alimentícios	22.000,00	0,00 0,00%	10.535,63 47,89%	11.464,37 52,11%
Material de Expediente	60.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	60.000,00 100,00%
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	362.200,00	0,00 0,00%	310.667,29 85,77%	51.532,71 14,23%
Passagens Aéreas	320.000,00	0,00 0,00%	289.667,29 90,52%	30.332,71 9,48%
Passagens Rodoviárias	21.000,00	0,00 0,00%	21.000,00 100,00%	0,00 0,00%
Passagens Aquaviárias	21.200,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	21.200,00 100,00%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	172.000,00	0,00 0,00%	170.000,00 98,84%	2.000,00 1,16%
Estagiários	170.000,00	0,00 0,00%	170.000,00 100,00%	0,00 0,00%
Outros Serviços Prestados por Pessoa Física	2.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.000,00 100,00%
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	490.000,00	0,00 0,00%	302.625,23 61,76%	187.374,77 38,24%
Serviços de Segurança	260.000,00	0,00 0,00%	171.699,19 66,04%	88.300,81 33,96%
Serviços de Limpeza e Higienização com Locação de Mão de Obra	230.000,00	0,00 0,00%	130.926,04 56,92%	99.073,96 43,08%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.249.450,00	49.130,00 2,18%	1.338.779,35 59,52%	910.670,65 40,48%
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	640.000,00	21.630,00 3,38%	282.048,29 44,07%	357.951,71 55,93%
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.609.450,00	27.500,00 1,71%	1.056.731,06 65,66%	552.718,94 34,34%
Serviços de Água e Esgoto, Energia Elétrica, Gás e Outros.	82.000,00	0,00 0,00%	74.610,00 90,99%	7.390,00 9,01%
Serviços Gráficos e Editoriais	100.000,00	0,00 0,00%	6.075,00 6,08%	93.925,00 93,92%
Correspondência e Cobrança	378.000,00	0,00 0,00%	309.820,85 81,96%	68.179,15 18,04%
PUBLICIDADE	31.100,00	20.000,00 64,31%	20.000,00 64,31%	11.100,00 35,69%
Divulgações Diversas	31.100,00	20.000,00 64,31%	20.000,00 64,31%	11.100,00 35,69%
Manutenção e Conservação de Bens Móveis e Imóveis/Instalações	440.000,00	7.500,00 1,70%	303.072,95 68,88%	136.927,05 31,12%
SERVIÇOS DE APOIO DO ENSINO	40.000,00	0,00 0,00%	23.500,00 58,75%	16.500,00 41,25%
Palestras, Cursos e Capacitação	40.000,00	0,00 0,00%	23.500,00 58,75%	16.500,00 41,25%
Seguros em Geral	25.000,00	0,00 0,00%	1.952,70 7,81%	23.047,30 92,19%
Serviços Médico-Hospitalar, Odontol. e Laboratoriais	22.000,00	0,00 0,00%	13.299,56 60,45%	8.700,44 39,55%
Telefonia Móvel e Fixa	82.400,00	0,00 0,00%	17.300,00 21,00%	65.100,00 79,00%
Serviços Bancários	98.100,00	0,00 0,00%	98.100,00 100,00%	0,00 0,00%
Taxa de Condomínio	11.050,00	0,00 0,00%	9.000,00 81,45%	2.050,00 18,55%
Congressos, Convenções, Conferências, Seminários, Simpósios e Reuniões	299.800,00	0,00 0,00%	180.000,00 60,04%	119.800,00 39,96%
Serviços Relacionados a Tecnologia da Informação	278.890,00	13.789,21 4,94%	258.609,50 92,73%	20.280,50 7,27%
CONTRIBUIÇÕES	2.670.000,00	0,00 0,00%	2.670.000,00 100,00%	0,00 0,00%
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	2.670.000,00	0,00 0,00%	2.670.000,00 100,00%	0,00 0,00%
Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	2.670.000,00	0,00 0,00%	2.670.000,00 100,00%	0,00 0,00%
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	372.500,00	0,00 0,00%	372.500,00 100,00%	0,00 0,00%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Auxílio Alimentação / Refeição	372.500,00	0,00 0,00%	372.500,00 100,00%	0,00 0,00%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	42.500,00	4,14 0,01%	41.632,72 97,96%	867,28 2,04%
Taxas Diversas e Encargos	40.000,00	0,00 0,00%	40.000,00 100,00%	0,00 0,00%
Multas Administrativas Diversas	2.500,00	4,14 0,17%	1.632,72 65,31%	867,28 34,69%
AUXÍLIO TRANSPORTE	26.300,00	0,00 0,00%	26.300,00 100,00%	0,00 0,00%
Auxílio Transporte	26.300,00	0,00 0,00%	26.300,00 100,00%	0,00 0,00%
SENTENÇAS JUDICIAIS	7.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	7.500,00 100,00%
Sentenças / Decisões Judiciais Não Trabalhistas - Trânsito em Julgado - e Encargos	7.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	7.500,00 100,00%
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	590.280,00	56.370,00 9,55%	294.259,99 49,85%	296.020,01 50,15%
DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	578.000,00	55.070,00 9,53%	292.210,00 50,56%	285.790,00 49,44%
Auxílio Representação	408.000,00	40.230,00 9,86%	203.130,00 49,79%	204.870,00 50,21%
Jetons e Gratificações a Conselheiros	170.000,00	14.840,00 8,73%	89.080,00 52,40%	80.920,00 47,60%
DEMAIS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	12.280,00	1.300,00 10,59%	2.049,99 16,69%	10.230,01 83,31%
Taxas e Emolumentos - Custas Judiciais	1.080,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.080,00 100,00%
Ressarcimento de Anuidades de Exercícios Anteriores	2.200,00	0,00 0,00%	539,99 24,54%	1.660,01 75,46%
Demais Indenizações e Restituições	9.000,00	1.300,00 14,44%	1.510,00 16,78%	7.490,00 83,22%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CAPITAL	172.000,00	25.282,60 14,70%	25.282,60 14,70%	146.717,40 85,30%
INVESTIMENTOS	172.000,00	25.282,60 14,70%	25.282,60 14,70%	146.717,40 85,30%
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	172.000,00	25.282,60 14,70%	25.282,60 14,70%	146.717,40 85,30%
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	172.000,00	25.282,60 14,70%	25.282,60 14,70%	146.717,40 85,30%
Bens de Informática	30.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	30.000,00 100,00%
Máquinas e Equipamentos	12.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	12.000,00 100,00%
Móveis e Utensílios	130.000,00	25.282,60 19,45%	25.282,60 19,45%	104.717,40 80,55%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	4.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	4.500,00 100,00%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	4.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	4.500,00 100,00%
Reserva de Contingência	4.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	4.500,00 100,00%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Total:	12.505.462,45	228.474,74	10.450.753,55	2.054.708,90

São Luís-MA, 31 de maio de 2023

José Carlos Costa Araújo Júnior
Presidente
COREN-MA Nº 364950-ENF

Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias
Tesoureira
COREN-MA Nº 241264-TE

Elaine Viegas de Souza França
Contadora
CRC-MA 011.666/O-4

Comparativo da Despesa Liquidada

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
CREDITO DISPONÍVEL	12.505.462,45	1.068.693,29 8,55%	5.425.911,57 43,39%	7.079.550,88 56,61%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CORRENTE	12.328.962,45	1.068.693,29 8,67%	5.425.911,57 44,01%	6.903.050,88 55,99%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.323.342,45	380.712,99 8,81%	1.796.020,62 41,54%	2.527.321,83 58,46%
APLICAÇÕES DIRETAS	4.323.342,45	380.712,99 8,81%	1.796.020,62 41,54%	2.527.321,83 58,46%
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.353.580,00	305.192,63 9,10%	1.378.969,41 41,12%	1.974.610,59 58,88%
Vencimentos e Salários	2.715.750,00	240.123,73 8,84%	1.160.305,19 42,73%	1.555.444,81 57,27%
Gratificação Por Exercício de Cargos e Funções	234.300,00	13.733,34 5,86%	84.369,60 36,01%	149.930,40 63,99%
Férias	156.555,00	30.647,16 19,58%	56.421,57 36,04%	100.133,43 63,96%
13. Salário	111.825,00	3.315,58 2,96%	26.345,22 23,56%	85.479,78 76,44%
Férias - Abono Pecuniário	63.900,00	5.691,10 8,91%	24.824,34 38,85%	39.075,66 61,15%
Ferías - Abono Constitucional	53.250,00	9.965,72 18,71%	18.198,61 34,18%	35.051,39 65,82%
Adicional de Insalubridade	18.000,00	1.716,00 9,53%	8.504,88 47,25%	9.495,12 52,75%
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	915.612,45	75.520,36 8,25%	417.051,21 45,55%	498.561,24 54,45%
Contribuições Previdenciárias - INSS	617.700,00	51.706,10 8,37%	281.820,38 45,62%	335.879,62 54,38%
Contribuição para o PIS sobre Folha de Pagamento	31.066,05	2.583,80 8,32%	17.827,74 57,39%	13.238,31 42,61%
FGTS	266.846,40	21.230,46 7,96%	117.403,09 44,00%	149.443,31 56,00%
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	2.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.000,00 100,00%
Horas Extras	2.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.000,00 100,00%
SENTENÇAS JUDICIAIS	50.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	50.000,00 100,00%
Sentenças / Decisões Judiciais Trabalhistas - Trânsito em Julgado - e Encargos	50.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	50.000,00 100,00%
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	2.150,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.150,00 100,00%
Multas e Contribuições sobre Depósitos do FGTS	2.150,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.150,00 100,00%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.005.620,00	687.980,30 8,59%	3.629.890,95 45,34%	4.375.729,05 54,66%
APLICAÇÕES DIRETAS	8.005.620,00	687.980,30 8,59%	3.629.890,95 45,34%	4.375.729,05 54,66%
DIÁRIAS	565.000,00	87.335,00 15,46%	285.505,00 50,53%	279.495,00 49,47%
Diárias Pessoal Civil	240.000,00	33.007,50 13,75%	107.377,50 44,74%	132.622,50 55,26%
Diárias - Colaboradores Eventuais	35.000,00	13.240,00 37,83%	14.490,00 41,40%	20.510,00 58,60%
Diárias a Conselheiros	290.000,00	41.087,50 14,17%	163.637,50 56,43%	126.362,50 43,57%
MATERIAL DE CONSUMO	178.000,00	7.772,86 4,37%	30.022,55 16,87%	147.977,45 83,13%
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	96.000,00	7.402,86 7,71%	26.125,30 27,21%	69.874,70 72,79%
Gêneros Alimentícios	22.000,00	370,00 1,68%	3.897,25 17,71%	18.102,75 82,29%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Material de Expediente	60.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	60.000,00 100,00%
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	362.200,00	33.273,17 9,19%	119.021,72 32,86%	243.178,28 67,14%
Passagens Aéreas	320.000,00	31.779,24 9,93%	117.030,76 36,57%	202.969,24 63,43%
Passagens Rodoviárias	21.000,00	1.493,93 7,11%	1.990,96 9,48%	19.009,04 90,52%
Passagens Aquaviárias	21.200,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	21.200,00 100,00%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	172.000,00	14.746,34 8,57%	79.111,41 46,00%	92.888,59 54,00%
Estagiários	170.000,00	14.746,34 8,67%	79.111,41 46,54%	90.888,59 53,46%
Outros Serviços Prestados por Pessoa Física	2.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.000,00 100,00%
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	490.000,00	56.219,75 11,47%	154.547,88 31,54%	335.452,12 68,46%
Serviços de Segurança	260.000,00	37.191,16 14,30%	74.382,32 28,61%	185.617,68 71,39%
Serviços de Limpeza e Higienização com Locação de Mão de Obra	230.000,00	19.028,59 8,27%	80.165,56 34,85%	149.834,44 65,15%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.249.450,00	87.570,79 3,89%	621.320,88 27,62%	1.628.129,12 72,38%
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	640.000,00	42.111,43 6,58%	130.922,71 20,46%	509.077,29 79,54%
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.609.450,00	45.459,36 2,82%	490.398,17 30,47%	1.119.051,83 69,53%
Serviços de Água e Esgoto, Energia Elétrica, Gás e Outros.	82.000,00	7.128,16 8,69%	27.617,19 33,68%	54.382,81 66,32%
Serviços Gráficos e Editoriais	100.000,00	0,00 0,00%	4.800,00 4,80%	95.200,00 95,20%
Correspondência e Cobrança	378.000,00	2.977,25 0,79%	247.735,61 65,54%	130.264,39 34,46%
PUBLICIDADE	31.100,00	5.000,00 16,08%	5.000,00 16,08%	26.100,00 83,92%
Divulgações Diversas	31.100,00	5.000,00 16,08%	5.000,00 16,08%	26.100,00 83,92%
Manutenção e Conservação de Bens Móveis e Imóveis/Instalações	440.000,00	17.041,46 3,87%	99.779,44 22,68%	340.220,56 77,32%
SERVIÇOS DE APOIO DO ENSINO	40.000,00	0,00 0,00%	23.500,00 58,75%	16.500,00 41,25%
Palestras, Cursos e Capacitação	40.000,00	0,00 0,00%	23.500,00 58,75%	16.500,00 41,25%
Seguros em Geral	25.000,00	0,00 0,00%	1.952,70 7,81%	23.047,30 92,19%
Serviços Médico-Hospitalar, Odontol. e Laboratoriais	22.000,00	100,00 0,45%	550,64 2,50%	21.449,36 97,50%
Telefonia Móvel e Fixa	82.400,00	1.277,89 1,55%	4.927,15 5,98%	77.472,85 94,02%
Serviços Bancários	98.100,00	11.288,60 11,51%	71.305,44 72,69%	26.794,56 27,31%
Taxa de Condomínio	11.050,00	646,00 5,85%	3.230,00 29,23%	7.820,00 70,77%
Congressos, Convenções, Conferências, Seminários, Simpósios e Reuniões	299.800,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	299.800,00 100,00%
Serviços Relacionados a Tecnologia da Informação	278.890,00	32.090,28 11,51%	104.403,37 37,44%	174.486,63 62,56%
CONTRIBUIÇÕES	2.670.000,00	274.928,74 10,30%	1.766.134,54 66,15%	903.865,46 33,85%
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	2.670.000,00	274.928,74 10,30%	1.766.134,54 66,15%	903.865,46 33,85%
Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	2.670.000,00	274.928,74 10,30%	1.766.134,54 66,15%	903.865,46 33,85%
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	372.500,00	37.762,23 10,14%	192.899,43 51,79%	179.600,57 48,21%
Auxílio Alimentação / Refeição	372.500,00	37.762,23 10,14%	192.899,43 51,79%	179.600,57 48,21%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	42.500,00	704,14 1,66%	4.623,88 10,88%	37.876,12 89,12%
Taxas Diversas e Encargos	40.000,00	700,00 1,75%	2.991,16 7,48%	37.008,84 92,52%
Multas Administrativas Diversas	2.500,00	4,14 0,17%	1.632,72 65,31%	867,28 34,69%
AUXÍLIO TRANSPORTE	26.300,00	2.247,00 8,54%	12.420,30 47,23%	13.879,70 52,77%
Auxílio Transporte	26.300,00	2.247,00 8,54%	12.420,30 47,23%	13.879,70 52,77%
SENTENÇAS JUDICIAIS	7.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	7.500,00 100,00%
Sentenças / Decisões Judiciais Não Trabalhistas - Trânsito em Julgado - e Encargos	7.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	7.500,00 100,00%
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	590.280,00	53.330,00 9,03%	259.879,99 44,03%	330.400,01 55,97%
DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	578.000,00	52.830,00 9,14%	258.630,00 44,75%	319.370,00 55,25%
Auxílio Representação	408.000,00	31.710,00 7,77%	182.910,00 44,83%	225.090,00 55,17%
Jetons e Gratificações a Conselheiros	170.000,00	21.120,00 12,42%	75.720,00 44,54%	94.280,00 55,46%
DEMAIS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	12.280,00	500,00 4,07%	1.249,99 10,18%	11.030,01 89,82%
Taxas e Emolumentos - Custas Judiciais	1.080,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.080,00 100,00%
Ressarcimento de Anuidades de Exercícios Anteriores	2.200,00	0,00 0,00%	539,99 24,54%	1.660,01 75,46%
Demais Indenizações e Restituições	9.000,00	500,00 5,56%	710,00 7,89%	8.290,00 92,11%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CAPITAL	172.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	172.000,00 100,00%
INVESTIMENTOS	172.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	172.000,00 100,00%
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	172.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	172.000,00 100,00%
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	172.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	172.000,00 100,00%
Bens de Informática	30.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	30.000,00 100,00%
Máquinas e Equipamentos	12.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	12.000,00 100,00%
Móveis e Utensílios	130.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	130.000,00 100,00%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	4.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	4.500,00 100,00%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	4.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	4.500,00 100,00%
Reserva de Contingência	4.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	4.500,00 100,00%

Total: 12.505.462,45 1.068.693,29 5.425.911,57 7.079.550,88

São Luís-MA, 31 de maio de 2023

José Carlos Costa Araújo Júnior
Presidente
COREN-MA Nº 364950-ENF

Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias
Tessoureira
COREN-MA Nº 241264-TE

Elaine Viegas de Souza França
Contadora
CRC-MA 011.666/O-4

Comparativo da Despesa Paga

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
CREDITO DISPONÍVEL	12.505.462,45	1.013.994,29 8,11%	5.291.593,94 42,31%	7.213.868,51 57,69%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CORRENTE	12.328.962,45	1.013.994,29 8,22%	5.291.593,94 42,92%	7.037.368,51 57,08%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.323.342,45	359.688,91 8,32%	1.704.154,87 39,42%	2.619.187,58 60,58%
APLICAÇÕES DIRETAS	4.323.342,45	359.688,91 8,32%	1.704.154,87 39,42%	2.619.187,58 60,58%
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.353.580,00	289.556,91 8,63%	1.362.624,02 40,63%	1.990.955,98 59,37%
Vencimentos e Salários	2.715.750,00	240.123,73 8,84%	1.159.595,52 42,70%	1.556.154,48 57,30%
Gratificação Por Exercício de Cargos e Funções	234.300,00	13.733,34 5,86%	84.369,60 36,01%	149.930,40 63,99%
Férias	156.555,00	21.540,82 13,76%	47.315,23 30,22%	109.239,77 69,78%
13. Salário	111.825,00	3.315,58 2,96%	26.345,22 23,56%	85.479,78 76,44%
Férias - Abono Pecuniário	63.900,00	2.197,17 3,44%	21.330,41 33,38%	42.569,59 66,62%
Ferías - Abono Constitucional	53.250,00	6.930,27 13,01%	15.163,16 28,48%	38.086,84 71,52%
Adicional de Insalubridade	18.000,00	1.716,00 9,53%	8.504,88 47,25%	9.495,12 52,75%
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	915.612,45	70.132,00 7,66%	341.530,85 37,30%	574.081,60 62,70%
Contribuições Previdenciárias - INSS	617.700,00	46.661,31 7,55%	230.114,28 37,25%	387.585,72 62,75%
Contribuição para o PIS sobre Folha de Pagamento	31.066,05	2.560,83 8,24%	15.243,94 49,07%	15.822,11 50,93%
FGTS	266.846,40	20.909,86 7,84%	96.172,63 36,04%	170.673,77 63,96%
OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL - RGPS	2.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.000,00 100,00%
Horas Extras	2.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.000,00 100,00%
SENTENÇAS JUDICIAIS	50.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	50.000,00 100,00%
Sentenças / Decisões Judiciais Trabalhistas - Trânsito em Julgado - e Encargos	50.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	50.000,00 100,00%
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	2.150,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.150,00 100,00%
Multas e Contribuições sobre Depósitos do FGTS	2.150,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.150,00 100,00%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.005.620,00	654.305,38 8,17%	3.587.439,07 44,81%	4.418.180,93 55,19%
APLICAÇÕES DIRETAS	8.005.620,00	654.305,38 8,17%	3.587.439,07 44,81%	4.418.180,93 55,19%
DIÁRIAS	565.000,00	87.335,00 15,46%	285.505,00 50,53%	279.495,00 49,47%
Diárias Pessoal Civil	240.000,00	33.007,50 13,75%	107.377,50 44,74%	132.622,50 55,26%
Diárias - Colaboradores Eventuais	35.000,00	13.240,00 37,83%	14.490,00 41,40%	20.510,00 58,60%
Diárias a Conselheiros	290.000,00	41.087,50 14,17%	163.637,50 56,43%	126.362,50 43,57%
MATERIAL DE CONSUMO	178.000,00	8.799,06 4,94%	30.022,55 16,87%	147.977,45 83,13%
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	96.000,00	7.402,86 7,71%	26.125,30 27,21%	69.874,70 72,79%
Gêneros Alimentícios	22.000,00	1.396,20 6,35%	3.897,25 17,71%	18.102,75 82,29%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Material de Expediente	60.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	60.000,00 100,00%
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	362.200,00	33.273,17 9,19%	119.021,72 32,86%	243.178,28 67,14%
Passagens Aéreas	320.000,00	31.779,24 9,93%	117.030,76 36,57%	202.969,24 63,43%
Passagens Rodoviárias	21.000,00	1.493,93 7,11%	1.990,96 9,48%	19.009,04 90,52%
Passagens Aquaviárias	21.200,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	21.200,00 100,00%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	172.000,00	14.746,34 8,57%	79.111,41 46,00%	92.888,59 54,00%
Estagiários	170.000,00	14.746,34 8,67%	79.111,41 46,54%	90.888,59 53,46%
Outros Serviços Prestados por Pessoa Física	2.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.000,00 100,00%
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	490.000,00	56.219,75 11,47%	154.547,88 31,54%	335.452,12 68,46%
Serviços de Segurança	260.000,00	37.191,16 14,30%	74.382,32 28,61%	185.617,68 71,39%
Serviços de Limpeza e Higienização com Locação de Mão de Obra	230.000,00	19.028,59 8,27%	80.165,56 34,85%	149.834,44 65,15%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.249.450,00	69.301,25 3,08%	601.746,34 26,75%	1.647.703,66 73,25%
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	640.000,00	29.226,89 4,57%	118.038,17 18,44%	521.961,83 81,56%
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.609.450,00	40.074,36 2,49%	483.708,17 30,05%	1.125.741,83 69,95%
Serviços de Água e Esgoto, Energia Elétrica, Gás e Outros.	82.000,00	7.128,16 8,69%	27.617,19 33,68%	54.382,81 66,32%
Serviços Gráficos e Editoriais	100.000,00	0,00 0,00%	4.800,00 4,80%	95.200,00 95,20%
Correspondência e Cobrança	378.000,00	2.977,25 0,79%	247.735,61 65,54%	130.264,39 34,46%
PUBLICIDADE	31.100,00	5.000,00 16,08%	5.000,00 16,08%	26.100,00 83,92%
Divulgações Diversas	31.100,00	5.000,00 16,08%	5.000,00 16,08%	26.100,00 83,92%
Manutenção e Conservação de Bens Móveis e Imóveis/Instalações	440.000,00	11.601,46 2,64%	93.089,44 21,16%	346.910,56 78,84%
SERVIÇOS DE APOIO DO ENSINO	40.000,00	0,00 0,00%	23.500,00 58,75%	16.500,00 41,25%
Palestras, Cursos e Capacitação	40.000,00	0,00 0,00%	23.500,00 58,75%	16.500,00 41,25%
Seguros em Geral	25.000,00	0,00 0,00%	1.952,70 7,81%	23.047,30 92,19%
Serviços Médico-Hospitalar, Odontol. e Laboratoriais	22.000,00	100,00 0,45%	550,64 2,50%	21.449,36 97,50%
Telefonia Móvel e Fixa	82.400,00	1.277,89 1,55%	4.927,15 5,98%	77.472,85 94,02%
Serviços Bancários	98.100,00	11.343,60 11,56%	71.305,44 72,69%	26.794,56 27,31%
Taxa de Condomínio	11.050,00	646,00 5,85%	3.230,00 29,23%	7.820,00 70,77%
Congressos, Convenções, Conferências, Seminários, Simpósios e Reuniões	299.800,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	299.800,00 100,00%
Serviços Relacionados a Tecnologia da Informação	278.890,00	16.945,03 6,08%	85.739,32 30,74%	193.150,68 69,26%
CONTRIBUIÇÕES	2.670.000,00	274.928,74 10,30%	1.766.134,54 66,15%	903.865,46 33,85%
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	2.670.000,00	274.928,74 10,30%	1.766.134,54 66,15%	903.865,46 33,85%
Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	2.670.000,00	274.928,74 10,30%	1.766.134,54 66,15%	903.865,46 33,85%
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	372.500,00	37.028,90 9,94%	191.740,30 51,47%	180.759,70 48,53%
Auxílio Alimentação / Refeição	372.500,00	37.028,90 9,94%	191.740,30 51,47%	180.759,70 48,53%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	42.500,00	4,14 0,01%	1.632,72 3,84%	40.867,28 96,16%
Taxas Diversas e Encargos	40.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	40.000,00 100,00%
Multas Administrativas Diversas	2.500,00	4,14 0,17%	1.632,72 65,31%	867,28 34,69%
AUXÍLIO TRANSPORTE	26.300,00	2.184,00 8,30%	12.357,30 46,99%	13.942,70 53,01%
Auxílio Transporte	26.300,00	2.184,00 8,30%	12.357,30 46,99%	13.942,70 53,01%
SENTENÇAS JUDICIAIS	7.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	7.500,00 100,00%
Sentenças / Decisões Judiciais Não Trabalhistas - Trânsito em Julgado - e Encargos	7.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	7.500,00 100,00%
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	590.280,00	53.540,00 9,07%	259.879,99 44,03%	330.400,01 55,97%
DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	578.000,00	52.830,00 9,14%	258.630,00 44,75%	319.370,00 55,25%
Auxílio Representação	408.000,00	31.710,00 7,77%	182.910,00 44,83%	225.090,00 55,17%
Jetons e Gratificações a Conselheiros	170.000,00	21.120,00 12,42%	75.720,00 44,54%	94.280,00 55,46%
DEMAIS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	12.280,00	710,00 5,78%	1.249,99 10,18%	11.030,01 89,82%
Taxas e Emolumentos - Custas Judiciais	1.080,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.080,00 100,00%
Ressarcimento de Anuidades de Exercícios Anteriores	2.200,00	0,00 0,00%	539,99 24,54%	1.660,01 75,46%
Demais Indenizações e Restituições	9.000,00	710,00 7,89%	710,00 7,89%	8.290,00 92,11%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CAPITAL	172.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	172.000,00 100,00%
INVESTIMENTOS	172.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	172.000,00 100,00%
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	172.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	172.000,00 100,00%
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	172.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	172.000,00 100,00%
Bens de Informática	30.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	30.000,00 100,00%
Máquinas e Equipamentos	12.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	12.000,00 100,00%
Móveis e Utensílios	130.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	130.000,00 100,00%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	4.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	4.500,00 100,00%
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	4.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	4.500,00 100,00%
Reserva de Contingência	4.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	4.500,00 100,00%

Total: **12.505.462,45** **1.013.994,29** **5.291.593,94** **7.213.868,51**

São Luís-MA, 31 de maio de 2023

José Carlos Costa Araújo Júnior
Presidente
COREN-MA Nº 364950-ENF

Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias
Tessoureira
COREN-MA Nº 241264-TE

Elaine Viegas de Souza França
Contadora
CRC-MA 011.666/O-4