

Comparativo da Receita

Receita	Orçado	Arrec. Período	Arrec. Exerc.	Diferença	
RECEITA REALIZADA	12.505.462,45	1.466.718,28	11,73%	10.979.364,70 87,80%	1.526.097,75 12,20%
RECEITAS CORRENTE	11.705.462,45	1.466.718,28	12,53%	10.979.364,70 93,80%	726.097,75 6,20%
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	10.183.025,60	1.318.233,15	12,95%	9.832.153,15 96,55%	350.872,45 3,45%
CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS OU ECONÔMICAS	10.183.025,60	1.318.233,15	12,95%	9.832.153,15 96,55%	350.872,45 3,45%
ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	9.850.012,80	1.317.071,68	13,37%	9.809.913,45 99,59%	40.099,35 0,41%
ANUIDADES DO EXERCÍCIO - PF	6.326.530,82	857.869,46	13,56%	7.027.413,72 111,08%	-700.882,90 -11,08%
Multa e Juros s/Anuidades do Exercício - PF	700.923,92	169.275,62	24,15%	819.486,75 116,92%	-118.562,83 16,92%
Anuidades do Exercício PF	5.625.606,90	688.593,84	12,24%	6.207.926,97 110,35%	-582.320,07 10,35%
ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PF	3.523.481,98	459.202,22	13,03%	2.782.499,73 78,97%	740.982,25 21,03%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PF - Principal	2.453.873,13	424.127,21	17,28%	2.622.246,07 106,86%	-168.372,94 -6,86%
Dívida Ativa - Pessoa Física - Principal	875.045,64	21.688,86	2,48%	100.543,75 11,49%	774.501,89 88,51%
Multa e Juros s/Dívida Ativa - Pessoa Física - Principal	194.563,21	13.386,15	6,88%	59.709,91 30,69%	134.853,30 69,31%
ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS	333.012,80	1.161,47	0,35%	22.239,70 6,68%	310.773,10 93,32%
ANUIDADES DO EXERCÍCIO - PJ	26.852,95	1.161,47	4,33%	16.965,87 63,18%	9.887,08 36,82%
Anuidades do Exercício - PJ	19.402,91	1.161,47	5,99%	15.510,91 79,94%	3.892,00 20,06%
Multa e Juros s/ Anuidades do Exercício - PJ	7.450,04	0,00	0,00%	1.454,96 19,53%	5.995,08 80,47%
ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PJ	306.159,85	0,00	0,00%	5.273,83 1,72%	300.886,02 98,28%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PJ	7.809,85	0,00	0,00%	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	24.736,04	35,97%	165.284,23 240,33%	-96.511,77 140,33%
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	68.772,46	24.736,04	35,97%	165.284,23 240,33%	-96.511,77 140,33%
RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRAS	68.772,46	24.736,04	35,97%	165.284,23 240,33%	-96.511,77 140,33%
Aplicações Fundos de Curto Prazo/CDB	68.771,31	24.736,04	35,97%	165.284,23 240,34%	-96.512,92 140,34%
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	123.749,09	9,58%	838.873,93 64,92%	453.379,38 35,08%
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	1.292.253,31	123.749,09	9,58%	838.873,93 64,92%	453.379,38 35,08%
Taxa de Inscrição - Pessoas Físicas	778.626,43	74.209,95	9,53%	500.918,74 64,33%	277.707,69 35,67%
Expedição de Carteira	436.671,83	41.082,39	9,41%	285.350,73 65,35%	151.321,10 34,65%

Receita	Orçado	Arrec. Período		Arrec. Exerc.		Diferença	
Taxa de Inscrição - Pessoas Jurídicas	2.476,08	352,38	14,23%	1.057,14	42,69%	1.418,94	57,31%
Taxa de Cancelamento - Pessoas Jurídicas	1,78	0,00	0,00%	0,00	0,00%	1,78	100,00%
Alteração de Responsabilidade Técnica - Pessoas Jurídicas	37.364,79	4.717,40	12,63%	27.295,88	73,05%	10.068,91	26,95%
Inscrições Secundárias	57,64	0,00	0,00%	0,00	0,00%	57,64	100,00%
Transferência de Inscrição	30.956,88	2.802,82	9,05%	21.275,80	68,73%	9.681,08	31,27%
Reinscrição / Revalidação	3.792,70	396,42	10,45%	2.268,44	59,81%	1.524,26	40,19%
Outros Serviços Administrativos	137,05	0,00	0,00%	132,83	96,92%	4,22	3,08%
Despesas de Correspondência e Remessa de Documento	59,13	5,55	9,39%	12,62	21,34%	46,51	78,66%
Inscrição Remida / Remida Secundária	1.115,35	116,60	10,45%	349,80	31,36%	765,55	68,64%
Expedição de 2ª Via de Carteiras	817,95	65,58	8,02%	190,98	23,35%	626,97	76,65%
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	0,00	0,00%	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%	142.032,55	95,26%	7.063,62	4,74%
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	149.019,16	0,00	0,00%	142.032,55	95,31%	6.986,61	4,69%
TRANSFERÊNCIAS DO CONSELHO FEDERAL DE ENFERMAGEM - COFEN	149.019,16	0,00	0,00%	142.032,55	95,31%	6.986,61	4,69%
PLATEC – RESOLUÇÃO COFEN 343/2009	149.019,16	0,00	0,00%	142.032,55	95,31%	6.986,61	4,69%
Programa de Apoio aos Profissionais de Enfermagem	149.019,16	0,00	0,00%	142.032,55	95,31%	6.986,61	4,69%
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	1.466.718,28	10.979.364,70	1.526.097,75

São Luís-MA, 31 de agosto 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	554.717,32 4,44%	11.487.654,24 91,86%	1.017.808,21 8,14%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CORRENTE	12.420.924,38	536.680,32 4,32%	11.444.334,64 92,14%	976.589,74 7,86%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.279.192,45	0,00 0,00%	4.251.492,45 99,35%	27.700,00 0,65%
APLICAÇÕES DIRETAS	4.279.192,45	0,00 0,00%	4.251.492,45 99,35%	27.700,00 0,65%
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	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
Sentenças / Decisões Judiciais Trabalhistas - Trânsito em Julgado - e Encargos	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.141.731,93	536.680,32 6,59%	7.192.842,19 88,35%	948.889,74 11,65%
APLICAÇÕES DIRETAS	8.141.731,93	536.680,32 6,59%	7.192.842,19 88,35%	948.889,74 11,65%
DIÁRIAS	607.000,00	72.695,00 11,98%	458.417,00 75,52%	148.583,00 24,48%
Diárias Pessoal Civil	240.000,00	28.832,50 12,01%	171.582,50 71,49%	68.417,50 28,51%
Diárias - Colaboradores Eventuais	35.000,00	1.200,00 3,43%	17.385,00 49,67%	17.615,00 50,33%
Diárias a Conselheiros	332.000,00	42.662,50 12,85%	269.449,50 81,16%	62.550,50 18,84%
MATERIAL DE CONSUMO	161.033,72	43.022,30 26,72%	144.924,22 90,00%	16.109,50 10,00%
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	96.000,00	0,00 0,00%	91.366,29 95,17%	4.633,71 4,83%
Gêneros Alimentícios	22.000,00	0,00 0,00%	10.535,63 47,89%	11.464,37 52,11%
Material de Expediente	43.033,72	43.022,30 99,97%	43.022,30 99,97%	11,42 0,03%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	356.700,00	45.891,26 12,87%	356.055,58 99,82%	644,42 0,18%
Passagens Aéreas	335.700,00	45.891,26 13,67%	335.558,55 99,96%	141,45 0,04%
Passagens Rodoviárias	21.000,00	0,00 0,00%	20.497,03 97,60%	502,97 2,40%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	171.000,00	0,00 0,00%	170.000,00 99,42%	1.000,00 0,58%
Estagiários	170.000,00	0,00 0,00%	170.000,00 100,00%	0,00 0,00%
Outros Serviços Prestados por Pessoa Física	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	555.501,04	120.219,81 21,64%	457.367,20 82,33%	98.133,84 17,67%
Serviços de Segurança	221.300,00	58.838,00 26,59%	216.470,28 97,82%	4.829,72 2,18%
Serviços de Limpeza e Higienização com Locação de Mão de Obra	334.201,04	61.381,81 18,37%	240.896,92 72,08%	93.304,12 27,92%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.254.589,99	184.055,98 8,16%	1.656.695,33 73,48%	597.894,66 26,52%
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	645.250,82	78.153,98 12,11%	359.740,27 55,75%	285.510,55 44,25%
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.609.339,17	105.902,00 6,58%	1.296.955,06 80,59%	312.384,11 19,41%
Serviços de Água e Esgoto, Energia Elétrica, Gás e Outros.	78.000,00	0,00 0,00%	74.610,00 95,65%	3.390,00 4,35%
Serviços Gráficos e Editoriais	56.075,00	0,00 0,00%	6.075,00 10,83%	50.000,00 89,17%
Correspondência e Cobrança	328.000,00	0,00 0,00%	309.820,85 94,46%	18.179,15 5,54%
PUBLICIDADE	25.100,00	0,00 0,00%	20.000,00 79,68%	5.100,00 20,32%
Divulgações Diversas	25.100,00	0,00 0,00%	20.000,00 79,68%	5.100,00 20,32%
Manutenção e Conservação de Bens Móveis e Imóveis/Instalações	533.170,00	0,00 0,00%	377.344,95 70,77%	155.825,05 29,23%
SERVIÇOS DE APOIO DO ENSINO	53.000,00	16.402,00 30,95%	52.202,00 98,49%	798,00 1,51%
Palestras, Cursos e Capacitação	53.000,00	16.402,00 30,95%	52.202,00 98,49%	798,00 1,51%
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	27.510,00	0,00 0,00%	13.299,56 48,34%	14.210,44 51,66%
Telefonia Móvel e Fixa	26.612,85	0,00 0,00%	17.300,00 65,01%	9.312,85 34,99%
Serviços Bancários	98.100,00	0,00 0,00%	98.100,00 100,00%	0,00 0,00%
Taxa de Condomínio	13.650,00	0,00 0,00%	11.050,00 80,95%	2.600,00 19,05%
Congressos, Convenções, Conferências, Seminários, Simpósios e Reuniões	345.121,32	89.500,00 25,93%	315.200,00 91,33%	29.921,32 8,67%
Serviços Relacionados a Tecnologia da Informação	333.327,18	7.743,28 2,32%	325.652,78 97,70%	7.674,40 2,30%
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%
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	12,69 0,03%	41.650,24 98,00%	849,76 2,00%
Taxas Diversas e Encargos	40.000,00	0,00 0,00%	40.000,00 100,00%	0,00 0,00%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Multas Administrativas Diversas	2.500,00	12,69 0,51%	1.650,24 66,01%	849,76 33,99%
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%
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	63.040,00 10,68%	513.279,84 86,96%	77.000,16 13,04%
DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	578.000,00	62.140,00 10,75%	508.100,00 87,91%	69.900,00 12,09%
Auxílio Representação	408.000,00	41.820,00 10,25%	365.940,00 89,69%	42.060,00 10,31%
Jetons e Gratificações a Conselheiros	170.000,00	20.320,00 11,95%	142.160,00 83,62%	27.840,00 16,38%
DEMAIS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	12.280,00	900,00 7,33%	5.179,84 42,18%	7.100,16 57,82%
Taxas e Emolumentos - Custas Judiciais	1.080,00	0,00 0,00%	593,85 54,99%	486,15 45,01%
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	900,00 10,00%	4.046,00 44,96%	4.954,00 55,04%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CAPITAL	84.538,07	18.037,00 21,34%	43.319,60 51,24%	41.218,47 48,76%
INVESTIMENTOS	84.538,07	18.037,00 21,34%	43.319,60 51,24%	41.218,47 48,76%
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	84.538,07	18.037,00 21,34%	43.319,60 51,24%	41.218,47 48,76%
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	84.538,07	18.037,00 21,34%	43.319,60 51,24%	41.218,47 48,76%
Bens de Informática	18.038,07	18.037,00 99,99%	18.037,00 99,99%	1,07 0,01%
Móveis e Utensílios	66.500,00	0,00 0,00%	25.282,60 38,02%	41.217,40 61,98%

Total: **12.505.462,45** **554.717,32** **11.487.654,24** **1.017.808,21**

São Luís-MA, 31 de agosto 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	907.741,29 7,26%	8.817.957,22 70,51%	3.687.505,23 29,49%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CORRENTE	12.420.924,38	888.241,29 7,15%	8.792.674,62 70,79%	3.628.249,76 29,21%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.279.192,45	429.114,82 10,03%	2.981.136,28 69,67%	1.298.056,17 30,33%
APLICAÇÕES DIRETAS	4.279.192,45	429.114,82 10,03%	2.981.136,28 69,67%	1.298.056,17 30,33%
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.353.580,00	307.839,54 9,18%	2.304.805,96 68,73%	1.048.774,04 31,27%
Vencimentos e Salários	2.715.750,00	290.907,00 10,71%	1.886.948,91 69,48%	828.801,09 30,52%
Gratificação Por Exercício de Cargos e Funções	234.300,00	15.314,51 6,54%	130.334,11 55,63%	103.965,89 44,37%
Férias	156.555,00	0,00 0,00%	120.427,05 76,92%	36.127,95 23,08%
13. Salário	111.825,00	0,00 0,00%	78.917,44 70,57%	32.907,56 29,43%
Férias - Abono Pecuniário	63.900,00	0,00 0,00%	35.828,84 56,07%	28.071,16 43,93%
Ferías - Abono Constitucional	53.250,00	0,00 0,00%	39.164,32 73,55%	14.085,68 26,45%
Adicional de Insalubridade	18.000,00	1.618,03 8,99%	13.185,29 73,25%	4.814,71 26,75%
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	915.612,45	121.275,28 13,25%	676.330,32 73,87%	239.282,13 26,13%
Contribuições Previdenciárias - INSS	617.700,00	70.342,86 11,39%	462.137,13 74,82%	155.562,87 25,18%
Contribuição para o PIS sobre Folha de Pagamento	31.066,05	2.652,04 8,54%	23.064,59 74,24%	8.001,46 25,76%
FGTS	266.846,40	48.280,38 18,09%	191.128,60 71,62%	75.717,80 28,38%
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	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
Sentenças / Decisões Judiciais Trabalhistas - Trânsito em Julgado - e Encargos	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.141.731,93	459.126,47 5,64%	5.811.538,34 71,38%	2.330.193,59 28,62%
APLICAÇÕES DIRETAS	8.141.731,93	459.126,47 5,64%	5.811.538,34 71,38%	2.330.193,59 28,62%
DIÁRIAS	607.000,00	57.837,50 9,53%	443.559,50 73,07%	163.440,50 26,93%
Diárias Pessoal Civil	240.000,00	20.312,50 8,46%	163.062,50 67,94%	76.937,50 32,06%
Diárias - Colaboradores Eventuais	35.000,00	1.200,00 3,43%	17.385,00 49,67%	17.615,00 50,33%
Diárias a Conselheiros	332.000,00	36.325,00 10,94%	263.112,00 79,25%	68.888,00 20,75%
MATERIAL DE CONSUMO	161.033,72	6.135,36 3,81%	52.253,57 32,45%	108.780,15 67,55%
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	96.000,00	4.968,36 5,18%	44.251,74 46,10%	51.748,26 53,90%
Gêneros Alimentícios	22.000,00	1.167,00 5,30%	8.001,83 36,37%	13.998,17 63,63%
Material de Expediente	43.033,72	0,00 0,00%	0,00 0,00%	43.033,72 100,00%
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	356.700,00	62.692,70 17,58%	246.553,18 69,12%	110.146,82 30,88%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Passagens Aéreas	335.700,00	59.119,60 17,61%	236.737,83 70,52%	98.962,17 29,48%
Passagens Rodoviárias	21.000,00	3.573,10 17,01%	9.815,35 46,74%	11.184,65 53,26%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	171.000,00	14.995,18 8,77%	124.329,63 72,71%	46.670,37 27,29%
Estagiários	170.000,00	14.995,18 8,82%	124.329,63 73,14%	45.670,37 26,86%
Outros Serviços Prestados por Pessoa Física	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	555.501,04	42.160,47 7,59%	271.419,45 48,86%	284.081,59 51,14%
Serviços de Segurança	221.300,00	21.152,26 9,56%	136.596,94 61,72%	84.703,06 38,28%
Serviços de Limpeza e Higienização com Locação de Mão de Obra	334.201,04	21.008,21 6,29%	134.822,51 40,34%	199.378,53 59,66%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.254.589,99	62.506,67 2,77%	1.175.914,58 52,16%	1.078.675,41 47,84%
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	645.250,82	30.199,43 4,68%	218.506,48 33,86%	426.744,34 66,14%
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.609.339,17	32.307,24 2,01%	957.408,10 59,49%	651.931,07 40,51%
Serviços de Água e Esgoto, Energia Elétrica, Gás e Outros.	78.000,00	8.254,77 10,58%	52.037,85 66,72%	25.962,15 33,28%
Serviços Gráficos e Editoriais	56.075,00	0,00 0,00%	4.800,00 8,56%	51.275,00 91,44%
Correspondência e Cobrança	328.000,00	3.005,80 0,92%	257.420,84 78,48%	70.579,16 21,52%
PUBLICIDADE	25.100,00	0,00 0,00%	10.000,00 39,84%	15.100,00 60,16%
Divulgações Diversas	25.100,00	0,00 0,00%	10.000,00 39,84%	15.100,00 60,16%
Manutenção e Conservação de Bens Móveis e Imóveis/Instalações	533.170,00	6.690,00 1,25%	256.768,28 48,16%	276.401,72 51,84%
SERVIÇOS DE APOIO DO ENSINO	53.000,00	0,00 0,00%	35.800,00 67,55%	17.200,00 32,45%
Palestras, Cursos e Capacitação	53.000,00	0,00 0,00%	35.800,00 67,55%	17.200,00 32,45%
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	27.510,00	8.249,56 29,99%	9.000,20 32,72%	18.509,80 67,28%
Telefonia Móvel e Fixa	26.612,85	1.828,11 6,87%	9.050,77 34,01%	17.562,08 65,99%
Serviços Bancários	98.100,00	161,00 0,16%	88.165,46 89,87%	9.934,54 10,13%
Taxa de Condomínio	13.650,00	1.418,00 10,39%	6.712,00 49,17%	6.938,00 50,83%
Congressos, Convenções, Conferências, Seminários, Simpósios e Reuniões	345.121,32	2.700,00 0,78%	225.700,00 65,40%	119.421,32 34,60%
Serviços Relacionados a Tecnologia da Informação	333.327,18	87.802,88 26,34%	236.007,62 70,80%	97.319,56 29,20%
CONTRIBUIÇÕES	2.670.000,00	392,59 0,01%	2.406.048,02 90,11%	263.951,98 9,89%
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	2.670.000,00	392,59 0,01%	2.406.048,02 90,11%	263.951,98 9,89%
Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	2.670.000,00	392,59 0,01%	2.406.048,02 90,11%	263.951,98 9,89%
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	372.500,00	50.609,63 13,59%	316.779,04 85,04%	55.720,96 14,96%
Auxílio Alimentação / Refeição	372.500,00	50.609,63 13,59%	316.779,04 85,04%	55.720,96 14,96%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	42.500,00	712,69 1,68%	13.226,81 31,12%	29.273,19 68,88%
Taxas Diversas e Encargos	40.000,00	700,00 1,75%	11.576,57 28,94%	28.423,43 71,06%
Multas Administrativas Diversas	2.500,00	12,69 0,51%	1.650,24 66,01%	849,76 33,99%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
AUXÍLIO TRANSPORTE	26.300,00	2.830,80 10,76%	20.207,10 76,83%	6.092,90 23,17%
Auxílio Transporte	26.300,00	2.830,80 10,76%	20.207,10 76,83%	6.092,90 23,17%
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	70.450,00 11,94%	505.239,84 85,59%	85.040,16 14,41%
DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	578.000,00	69.550,00 12,03%	500.060,00 86,52%	77.940,00 13,48%
Auxílio Representação	408.000,00	49.230,00 12,07%	357.900,00 87,72%	50.100,00 12,28%
Jetons e Gratificações a Conselheiros	170.000,00	20.320,00 11,95%	142.160,00 83,62%	27.840,00 16,38%
DEMAIS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	12.280,00	900,00 7,33%	5.179,84 42,18%	7.100,16 57,82%
Taxas e Emolumentos - Custas Judiciais	1.080,00	0,00 0,00%	593,85 54,99%	486,15 45,01%
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	900,00 10,00%	4.046,00 44,96%	4.954,00 55,04%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CAPITAL	84.538,07	19.500,00 23,07%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
INVESTIMENTOS	84.538,07	19.500,00 23,07%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	84.538,07	19.500,00 23,07%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	84.538,07	19.500,00 23,07%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
Bens de Informática	18.038,07	0,00 0,00%	0,00 0,00%	18.038,07 100,00%
Móveis e Utensílios	66.500,00	19.500,00 29,32%	25.282,60 38,02%	41.217,40 61,98%

Total: **12.505.462,45** **907.741,29** **8.817.957,22** **3.687.505,23**

São Luís-MA, 31 de agosto 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 Paga

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
CREDITO DISPONÍVEL	12.505.462,45	768.872,01 6,15%	8.464.491,24 67,69%	4.040.971,21 32,31%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CORRENTE	12.420.924,38	743.589,41 5,99%	8.439.208,64 67,94%	3.981.715,74 32,06%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.279.192,45	346.295,44 8,09%	2.816.975,46 65,83%	1.462.216,99 34,17%
APLICAÇÕES DIRETAS	4.279.192,45	346.295,44 8,09%	2.816.975,46 65,83%	1.462.216,99 34,17%
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.353.580,00	266.705,38 7,95%	2.238.023,20 66,74%	1.115.556,80 33,26%
Vencimentos e Salários	2.715.750,00	224.833,91 8,28%	1.820.166,15 67,02%	895.583,85 32,98%
Gratificação Por Exercício de Cargos e Funções	234.300,00	15.314,51 6,54%	130.334,11 55,63%	103.965,89 44,37%
Férias	156.555,00	15.260,96 9,75%	120.427,05 76,92%	36.127,95 23,08%
13. Salário	111.825,00	0,00 0,00%	78.917,44 70,57%	32.907,56 29,43%
Férias - Abono Pecuniário	63.900,00	4.590,99 7,18%	35.828,84 56,07%	28.071,16 43,93%
Ferías - Abono Constitucional	53.250,00	5.086,98 9,55%	39.164,32 73,55%	14.085,68 26,45%
Adicional de Insalubridade	18.000,00	1.618,03 8,99%	13.185,29 73,25%	4.814,71 26,75%
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	915.612,45	79.590,06 8,69%	578.952,26 63,23%	336.660,19 36,77%
Contribuições Previdenciárias - INSS	617.700,00	55.692,84 9,02%	391.794,27 63,43%	225.905,73 36,57%
Contribuição para o PIS sobre Folha de Pagamento	31.066,05	2.652,04 8,54%	23.064,59 74,24%	8.001,46 25,76%
FGTS	266.846,40	21.245,18 7,96%	164.093,40 61,49%	102.753,00 38,51%
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	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
Sentenças / Decisões Judiciais Trabalhistas - Trânsito em Julgado - e Encargos	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.141.731,93	397.293,97 4,88%	5.622.233,18 69,05%	2.519.498,75 30,95%
APLICAÇÕES DIRETAS	8.141.731,93	397.293,97 4,88%	5.622.233,18 69,05%	2.519.498,75 30,95%
DIÁRIAS	607.000,00	56.352,50 9,28%	440.887,00 72,63%	166.113,00 27,37%
Diárias Pessoal Civil	240.000,00	18.827,50 7,84%	161.577,50 67,32%	78.422,50 32,68%
Diárias - Colaboradores Eventuais	35.000,00	1.200,00 3,43%	17.385,00 49,67%	17.615,00 50,33%
Diárias a Conselheiros	332.000,00	36.325,00 10,94%	261.924,50 78,89%	70.075,50 21,11%
MATERIAL DE CONSUMO	161.033,72	6.964,86 4,33%	52.253,57 32,45%	108.780,15 67,55%
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	96.000,00	4.968,36 5,18%	44.251,74 46,10%	51.748,26 53,90%
Gêneros Alimentícios	22.000,00	1.996,50 9,08%	8.001,83 36,37%	13.998,17 63,63%
Material de Expediente	43.033,72	0,00 0,00%	0,00 0,00%	43.033,72 100,00%
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	356.700,00	62.692,70 17,58%	246.553,18 69,12%	110.146,82 30,88%
Passagens Aéreas	335.700,00	59.119,60 17,61%	236.737,83 70,52%	98.962,17 29,48%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Passagens Rodoviárias	21.000,00	3.573,10 17,01%	9.815,35 46,74%	11.184,65 53,26%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	171.000,00	15.348,28 8,98%	124.329,63 72,71%	46.670,37 27,29%
Estagiários	170.000,00	15.348,28 9,03%	124.329,63 73,14%	45.670,37 26,86%
Outros Serviços Prestados por Pessoa Física	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	555.501,04	64.626,75 11,63%	271.418,95 48,86%	284.082,09 51,14%
Serviços de Segurança	221.300,00	43.619,04 19,71%	136.596,94 61,72%	84.703,06 38,28%
Serviços de Limpeza e Higienização com Locação de Mão de Obra	334.201,04	21.007,71 6,29%	134.822,01 40,34%	199.379,03 59,66%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.254.589,99	57.990,08 2,57%	1.076.931,69 47,77%	1.177.658,30 52,23%
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	645.250,82	30.199,43 4,68%	218.506,48 33,86%	426.744,34 66,14%
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.609.339,17	27.790,65 1,73%	858.425,21 53,34%	750.913,96 46,66%
Serviços de Água e Esgoto, Energia Elétrica, Gás e Outros.	78.000,00	8.188,55 10,50%	51.971,63 66,63%	26.028,37 33,37%
Serviços Gráficos e Editoriais	56.075,00	0,00 0,00%	4.800,00 8,56%	51.275,00 91,44%
Correspondência e Cobrança	328.000,00	3.005,80 0,92%	257.420,84 78,48%	70.579,16 21,52%
PUBLICIDADE	25.100,00	0,00 0,00%	10.000,00 39,84%	15.100,00 60,16%
Divulgações Diversas	25.100,00	0,00 0,00%	10.000,00 39,84%	15.100,00 60,16%
Manutenção e Conservação de Bens Móveis e Imóveis/Instalações	533.170,00	3.149,50 0,59%	158.761,48 29,78%	374.408,52 70,22%
SERVIÇOS DE APOIO DO ENSINO	53.000,00	0,00 0,00%	35.800,00 67,55%	17.200,00 32,45%
Palestras, Cursos e Capacitação	53.000,00	0,00 0,00%	35.800,00 67,55%	17.200,00 32,45%
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	27.510,00	8.249,56 29,99%	9.000,20 32,72%	18.509,80 67,28%
Telefonia Móvel e Fixa	26.612,85	918,24 3,45%	8.140,90 30,59%	18.471,95 69,41%
Serviços Bancários	98.100,00	161,00 0,16%	88.165,46 89,87%	9.934,54 10,13%
Taxa de Condomínio	13.650,00	1.418,00 10,39%	6.712,00 49,17%	6.938,00 50,83%
Congressos, Convenções, Conferências, Seminários, Simpósios e Reuniões	345.121,32	2.700,00 0,78%	225.700,00 65,40%	119.421,32 34,60%
Serviços Relacionados a Tecnologia da Informação	333.327,18	20.391,68 6,12%	166.807,62 50,04%	166.519,56 49,96%
CONTRIBUIÇÕES	2.670.000,00	0,00 0,00%	2.405.655,43 90,10%	264.344,57 9,90%
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	2.670.000,00	0,00 0,00%	2.405.655,43 90,10%	264.344,57 9,90%
Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	2.670.000,00	0,00 0,00%	2.405.655,43 90,10%	264.344,57 9,90%
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	372.500,00	39.633,63 10,64%	304.115,92 81,64%	68.384,08 18,36%
Auxílio Alimentação / Refeição	372.500,00	39.633,63 10,64%	304.115,92 81,64%	68.384,08 18,36%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	42.500,00	12,69 0,03%	8.135,65 19,14%	34.364,35 80,86%
Taxas Diversas e Encargos	40.000,00	0,00 0,00%	6.485,41 16,21%	33.514,59 83,79%
Multas Administrativas Diversas	2.500,00	12,69 0,51%	1.650,24 66,01%	849,76 33,99%
AUXÍLIO TRANSPORTE	26.300,00	2.830,80 10,76%	19.904,70 75,68%	6.395,30 24,32%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Auxílio Transporte	26.300,00	2.830,80 10,76%	19.904,70 75,68%	6.395,30 24,32%
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	70.450,00 11,94%	505.239,84 85,59%	85.040,16 14,41%
DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	578.000,00	69.550,00 12,03%	500.060,00 86,52%	77.940,00 13,48%
Auxílio Representação	408.000,00	49.230,00 12,07%	357.900,00 87,72%	50.100,00 12,28%
Jetons e Gratificações a Conselheiros	170.000,00	20.320,00 11,95%	142.160,00 83,62%	27.840,00 16,38%
DEMAIS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	12.280,00	900,00 7,33%	5.179,84 42,18%	7.100,16 57,82%
Taxas e Emolumentos - Custas Judiciais	1.080,00	0,00 0,00%	593,85 54,99%	486,15 45,01%
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	900,00 10,00%	4.046,00 44,96%	4.954,00 55,04%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CAPITAL	84.538,07	25.282,60 29,91%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
INVESTIMENTOS	84.538,07	25.282,60 29,91%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	84.538,07	25.282,60 29,91%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	84.538,07	25.282,60 29,91%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
Bens de Informática	18.038,07	0,00 0,00%	0,00 0,00%	18.038,07 100,00%
Móveis e Utensílios	66.500,00	25.282,60 38,02%	25.282,60 38,02%	41.217,40 61,98%

Total: **12.505.462,45** **768.872,01** **8.464.491,24** **4.040.971,21**

São Luís-MA, 31 de agosto 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