

Comparativo da Receita

Receita	Orçado	Arrec. Período	Arrec. Exerc.	Diferença			
RECEITA REALIZADA	12.505.462,45	1.564.773,45	12,51%	12.544.138,15	100,31%	-38.675,70	-0,31%
RECEITAS CORRENTE	11.705.462,45	1.564.773,45	13,37%	12.544.138,15	107,16%	-838.675,70	-7,16%
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	10.183.025,60	1.389.066,09	13,64%	11.221.219,24	110,20%	-1.038.193,64	-10,20%
CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS OU ECONÔMICAS	10.183.025,60	1.389.066,09	13,64%	11.221.219,24	110,20%	-1.038.193,64	-10,20%
ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	9.850.012,80	1.389.066,09	14,10%	11.198.979,54	113,70%	-1.348.966,74	-13,70%
ANUIDADES DO EXERCÍCIO - PF	6.326.530,82	926.256,50	14,64%	7.953.670,22	125,72%	-1.627.139,40	-25,72%
Multa e Juros s/Anuidades do Exercício - PF	700.923,92	177.364,17	25,30%	996.850,92	142,22%	-295.927,00	42,22%
Anuidades do Exercício PF	5.625.606,90	748.892,33	13,31%	6.956.819,30	123,66%	-1.331.212,40	23,66%
ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PF	3.523.481,98	462.809,59	13,14%	3.245.309,32	92,11%	278.172,66	7,89%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PF - Principal	2.453.873,13	428.208,85	17,45%	3.050.454,92	124,31%	-596.581,79	24,31%
Dívida Ativa - Pessoa Física - Principal	875.045,64	21.025,65	2,40%	121.569,40	13,89%	753.476,24	86,11%
Multa e Juros s/Dívida Ativa - Pessoa Física - Principal	194.563,21	13.575,09	6,98%	73.285,00	37,67%	121.278,21	62,33%
ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS	333.012,80	0,00	0,00%	22.239,70	6,68%	310.773,10	93,32%
ANUIDADES DO EXERCÍCIO - PJ	26.852,95	0,00	0,00%	16.965,87	63,18%	9.887,08	36,82%
Anuidades do Exercício - PJ	19.402,91	0,00	0,00%	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	24.434,24	35,53%	189.718,47	275,86%	-120.946,01	175,86%
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	68.772,46	24.434,24	35,53%	189.718,47	275,86%	-120.946,01	175,86%
RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRAS	68.772,46	24.434,24	35,53%	189.718,47	275,86%	-120.946,01	175,86%
Aplicações Fundos de Curto Prazo/CDB	68.771,31	24.434,24	35,53%	189.718,47	275,87%	-120.947,16	175,87%
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	151.273,12	11,71%	990.147,05	76,62%	302.106,26	23,38%
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	1.292.253,31	151.273,12	11,71%	990.147,05	76,62%	302.106,26	23,38%
Taxa de Inscrição - Pessoas Físicas	778.626,43	91.242,74	11,72%	592.161,48	76,05%	186.464,95	23,95%
Expedição de Carteira	436.671,83	51.508,60	11,80%	336.859,33	77,14%	99.812,50	22,86%

Receita	Orçado	Arrec. Período		Arrec. Exerc.		Diferença	
Taxa de Inscrição - Pessoas Jurídicas	2.476,08	0,00	0,00%	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	3.538,05	9,47%	30.833,93	82,52%	6.530,86	17,48%
Inscrições Secundárias	57,64	0,00	0,00%	0,00	0,00%	57,64	100,00%
Transferência de Inscrição	30.956,88	3.854,20	12,45%	25.130,00	81,18%	5.826,88	18,82%
Reinscrição / Revalidação	3.792,70	1.057,12	27,87%	3.325,56	87,68%	467,14	12,32%
Outros Serviços Administrativos	137,05	1,06	0,77%	133,89	97,69%	3,16	2,31%
Despesas de Correspondência e Remessa de Documento	59,13	7,37	12,46%	19,99	33,81%	39,14	66,19%
Inscrição Remida / Remida Secundária	1.115,35	0,00	0,00%	349,80	31,36%	765,55	68,64%
Expedição de 2ª Via de Carteiras	817,95	58,30	7,13%	249,28	30,48%	568,67	69,52%
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	5,68	11,47%	26,65	53,81%	22,88	46,19%
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	1.564.773,45	12.544.138,15	-38.675,70

São Luís-MA, 30 de setembro 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	282.346,56 2,26%	11.770.000,80 94,12%	735.461,65 5,88%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CORRENTE	12.420.924,38	282.346,56 2,27%	11.726.681,20 94,41%	694.243,18 5,59%
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	282.346,56 3,47%	7.475.188,75 91,81%	666.543,18 8,19%
APLICAÇÕES DIRETAS	8.141.731,93	282.346,56 3,47%	7.475.188,75 91,81%	666.543,18 8,19%
DIÁRIAS	607.000,00	63.975,00 10,54%	522.392,00 86,06%	84.608,00 13,94%
Diárias Pessoal Civil	240.000,00	22.350,00 9,31%	193.932,50 80,81%	46.067,50 19,19%
Diárias - Colaboradores Eventuais	35.000,00	4.025,00 11,50%	21.410,00 61,17%	13.590,00 38,83%
Diárias a Conselheiros	332.000,00	37.600,00 11,33%	307.049,50 92,48%	24.950,50 7,52%
MATERIAL DE CONSUMO	161.033,72	0,00 0,00%	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	0,00 0,00%	43.022,30 99,97%	11,42 0,03%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	356.700,00	0,00 0,00%	356.055,58 99,82%	644,42 0,18%
Passagens Aéreas	335.700,00	0,00 0,00%	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	81.699,02 14,71%	539.066,22 97,04%	16.434,82 2,96%
Serviços de Segurança	221.300,00	0,00 0,00%	216.470,28 97,82%	4.829,72 2,18%
Serviços de Limpeza e Higienização com Locação de Mão de Obra	334.201,04	81.699,02 24,45%	322.595,94 96,53%	11.605,10 3,47%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.213.589,99	64.482,77 2,91%	1.721.178,10 77,76%	492.411,89 22,24%
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	694.250,82	43.186,10 6,22%	402.926,37 58,04%	291.324,45 41,96%
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.519.339,17	21.296,67 1,40%	1.318.251,73 86,76%	201.087,44 13,24%
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	443.170,00	0,00 0,00%	377.344,95 85,15%	65.825,05 14,85%
SERVIÇOS DE APOIO DO ENSINO	53.000,00	0,00 0,00%	52.202,00 98,49%	798,00 1,51%
Palestras, Cursos e Capacitação	53.000,00	0,00 0,00%	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	2.582,00 18,92%	13.632,00 99,87%	18,00 0,13%
Congressos, Convenções, Conferências, Seminários, Simpósios e Reuniões	345.121,32	18.714,67 5,42%	333.914,67 96,75%	11.206,65 3,25%
Serviços Relacionados a Tecnologia da Informação	353.327,18	6.853,63 1,94%	332.506,41 94,11%	20.820,77 5,89%
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	16,14 0,04%	41.666,38 98,04%	833,62 1,96%
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	16,14 0,65%	1.666,38 66,66%	833,62 33,34%
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	611.280,00	65.320,00 10,69%	578.599,84 94,65%	32.680,16 5,35%
DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	599.000,00	64.420,00 10,75%	572.520,00 95,58%	26.480,00 4,42%
Auxílio Representação	424.000,00	48.780,00 11,50%	414.720,00 97,81%	9.280,00 2,19%
Jetons e Gratificações a Conselheiros	175.000,00	15.640,00 8,94%	157.800,00 90,17%	17.200,00 9,83%
DEMAIS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	12.280,00	900,00 7,33%	6.079,84 49,51%	6.200,16 50,49%
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%	4.946,00 54,96%	4.054,00 45,04%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CAPITAL	84.538,07	0,00 0,00%	43.319,60 51,24%	41.218,47 48,76%
INVESTIMENTOS	84.538,07	0,00 0,00%	43.319,60 51,24%	41.218,47 48,76%
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	84.538,07	0,00 0,00%	43.319,60 51,24%	41.218,47 48,76%
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	84.538,07	0,00 0,00%	43.319,60 51,24%	41.218,47 48,76%
Bens de Informática	18.038,07	0,00 0,00%	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** **282.346,56** **11.770.000,80** **735.461,65**

São Luís-MA, 30 de setembro 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	737.769,56 5,90%	9.555.726,78 76,41%	2.949.735,67 23,59%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CORRENTE	12.420.924,38	737.769,56 5,94%	9.530.444,18 76,73%	2.890.480,20 23,27%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.279.192,45	386.789,01 9,04%	3.367.925,29 78,70%	911.267,16 21,30%
APLICAÇÕES DIRETAS	4.279.192,45	386.789,01 9,04%	3.367.925,29 78,70%	911.267,16 21,30%
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.353.580,00	300.072,16 8,95%	2.604.878,12 77,67%	748.701,88 22,33%
Vencimentos e Salários	2.715.750,00	247.214,99 9,10%	2.134.163,90 78,58%	581.586,10 21,42%
Gratificação Por Exercício de Cargos e Funções	234.300,00	14.250,00 6,08%	144.584,11 61,71%	89.715,89 38,29%
Férias	156.555,00	18.929,26 12,09%	139.356,31 89,01%	17.198,69 10,99%
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	11.652,17 18,24%	47.481,01 74,31%	16.418,99 25,69%
Ferías - Abono Constitucional	53.250,00	6.309,74 11,85%	45.474,06 85,40%	7.775,94 14,60%
Adicional de Insalubridade	18.000,00	1.716,00 9,53%	14.901,29 82,78%	3.098,71 17,22%
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	915.612,45	86.716,85 9,47%	763.047,17 83,34%	152.565,28 16,66%
Contribuições Previdenciárias - INSS	617.700,00	58.155,60 9,41%	520.292,73 84,23%	97.407,27 15,77%
Contribuição para o PIS sobre Folha de Pagamento	31.066,05	6.111,87 19,67%	29.176,46 93,92%	1.889,59 6,08%
FGTS	266.846,40	22.449,38 8,41%	213.577,98 80,04%	53.268,42 19,96%
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	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	350.980,55 4,31%	6.162.518,89 75,69%	1.979.213,04 24,31%
APLICAÇÕES DIRETAS	8.141.731,93	350.980,55 4,31%	6.162.518,89 75,69%	1.979.213,04 24,31%
DIÁRIAS	607.000,00	65.452,50 10,78%	509.012,00 83,86%	97.988,00 16,14%
Diárias Pessoal Civil	240.000,00	18.440,00 7,68%	181.502,50 75,63%	58.497,50 24,37%
Diárias - Colaboradores Eventuais	35.000,00	4.025,00 11,50%	21.410,00 61,17%	13.590,00 38,83%
Diárias a Conselheiros	332.000,00	42.987,50 12,95%	306.099,50 92,20%	25.900,50 7,80%
MATERIAL DE CONSUMO	161.033,72	25.295,43 15,71%	77.549,00 48,16%	83.484,72 51,84%
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	96.000,00	7.055,95 7,35%	51.307,69 53,45%	44.692,31 46,55%
Gêneros Alimentícios	22.000,00	0,00 0,00%	8.001,83 36,37%	13.998,17 63,63%
Material de Expediente	43.033,72	18.239,48 42,38%	18.239,48 42,38%	24.794,24 57,62%
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	356.700,00	6.109,84 1,71%	252.663,02 70,83%	104.036,98 29,17%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Passagens Aéreas	335.700,00	4.105,75 1,22%	240.843,58 71,74%	94.856,42 28,26%
Passagens Rodoviárias	21.000,00	2.004,09 9,54%	11.819,44 56,28%	9.180,56 43,72%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	171.000,00	16.475,40 9,63%	140.805,03 82,34%	30.194,97 17,66%
Estagiários	170.000,00	16.475,40 9,69%	140.805,03 82,83%	29.194,97 17,17%
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	43.931,35 7,91%	315.350,80 56,77%	240.150,24 43,23%
Serviços de Segurança	221.300,00	19.815,40 8,95%	156.412,34 70,68%	64.887,66 29,32%
Serviços de Limpeza e Higienização com Locação de Mão de Obra	334.201,04	24.115,95 7,22%	158.938,46 47,56%	175.262,58 52,44%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.213.589,99	63.985,50 2,89%	1.239.900,08 56,01%	973.689,91 43,99%
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	694.250,82	35.441,96 5,11%	253.948,44 36,58%	440.302,38 63,42%
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.519.339,17	28.543,54 1,88%	985.951,64 64,89%	533.387,53 35,11%
Serviços de Água e Esgoto, Energia Elétrica, Gás e Outros.	78.000,00	9.734,35 12,48%	61.772,20 79,20%	16.227,80 20,80%
Serviços Gráficos e Editoriais	56.075,00	525,00 0,94%	5.325,00 9,50%	50.750,00 90,50%
Correspondência e Cobrança	328.000,00	4.766,93 1,45%	262.187,77 79,94%	65.812,23 20,06%
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	443.170,00	10.481,45 2,37%	267.249,73 60,30%	175.920,27 39,70%
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	0,00 0,00%	9.000,20 32,72%	18.509,80 67,28%
Telefonia Móvel e Fixa	26.612,85	1.266,31 4,76%	10.317,08 38,77%	16.295,77 61,23%
Serviços Bancários	98.100,00	351,50 0,36%	88.516,96 90,23%	9.583,04 9,77%
Taxa de Condomínio	13.650,00	1.418,00 10,39%	8.130,00 59,56%	5.520,00 40,44%
Congressos, Convenções, Conferências, Seminários, Simpósios e Reuniões	345.121,32	0,00 0,00%	225.700,00 65,40%	119.421,32 34,60%
Serviços Relacionados a Tecnologia da Informação	353.327,18	21.961,49 6,22%	257.969,11 73,01%	95.358,07 26,99%
CONTRIBUIÇÕES	2.670.000,00	0,00 0,00%	2.406.048,02 90,11%	263.951,98 9,89%
TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	2.670.000,00	0,00 0,00%	2.406.048,02 90,11%	263.951,98 9,89%
Transferência para o COFEN - Cota-Parte (1/4)	2.670.000,00	0,00 0,00%	2.406.048,02 90,11%	263.951,98 9,89%
AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	372.500,00	40.870,90 10,97%	357.649,94 96,01%	14.850,06 3,99%
Auxílio Alimentação / Refeição	372.500,00	40.870,90 10,97%	357.649,94 96,01%	14.850,06 3,99%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	42.500,00	816,14 1,92%	14.042,95 33,04%	28.457,05 66,96%
Taxas Diversas e Encargos	40.000,00	800,00 2,00%	12.376,57 30,94%	27.623,43 69,06%
Multas Administrativas Diversas	2.500,00	16,14 0,65%	1.666,38 66,66%	833,62 33,34%
AUXÍLIO TRANSPORTE	26.300,00	2.772,00 10,54%	22.979,10 87,37%	3.320,90 12,63%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Auxílio Transporte	26.300,00	2.772,00 10,54%	22.979,10 87,37%	3.320,90 12,63%
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	611.280,00	63.310,00 10,36%	568.549,84 93,01%	42.730,16 6,99%
DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	599.000,00	62.410,00 10,42%	562.470,00 93,90%	36.530,00 6,10%
Auxílio Representação	424.000,00	46.770,00 11,03%	404.670,00 95,44%	19.330,00 4,56%
Jetons e Gratificações a Conselheiros	175.000,00	15.640,00 8,94%	157.800,00 90,17%	17.200,00 9,83%
DEMAIS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	12.280,00	900,00 7,33%	6.079,84 49,51%	6.200,16 50,49%
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%	4.946,00 54,96%	4.054,00 45,04%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CAPITAL	84.538,07	0,00 0,00%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
INVESTIMENTOS	84.538,07	0,00 0,00%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	84.538,07	0,00 0,00%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	84.538,07	0,00 0,00%	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	0,00 0,00%	25.282,60 38,02%	41.217,40 61,98%

Total: **12.505.462,45** **737.769,56** **9.555.726,78** **2.949.735,67**

São Luís-MA, 30 de setembro de 2023

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

Kelly Inaiane Nalva dos Santos Dias
Tesooureira
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	945.335,42 7,56%	9.409.826,66 75,25%	3.095.635,79 24,75%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CORRENTE	12.420.924,38	945.335,42 7,61%	9.384.544,06 75,55%	3.036.380,32 24,45%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.279.192,45	455.388,61 10,64%	3.272.364,07 76,47%	1.006.828,38 23,53%
APLICAÇÕES DIRETAS	4.279.192,45	455.388,61 10,64%	3.272.364,07 76,47%	1.006.828,38 23,53%
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.353.580,00	354.667,99 10,58%	2.592.691,19 77,31%	760.888,81 22,69%
Vencimentos e Salários	2.715.750,00	313.288,08 11,54%	2.133.454,23 78,56%	582.295,77 21,44%
Gratificação Por Exercício de Cargos e Funções	234.300,00	14.250,00 6,08%	144.584,11 61,71%	89.715,89 38,29%
Férias	156.555,00	12.567,42 8,03%	132.994,47 84,95%	23.560,53 15,05%
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	8.657,36 13,55%	44.486,20 69,62%	19.413,80 30,38%
Ferías - Abono Constitucional	53.250,00	4.189,13 7,87%	43.353,45 81,41%	9.896,55 18,59%
Adicional de Insalubridade	18.000,00	1.716,00 9,53%	14.901,29 82,78%	3.098,71 17,22%
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	915.612,45	100.720,62 11,00%	679.672,88 74,23%	235.939,57 25,77%
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	3.342,56 10,76%	26.407,15 85,00%	4.658,90 15,00%
FGTS	266.846,40	27.035,20 10,13%	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	489.946,81 6,02%	6.112.179,99 75,07%	2.029.551,94 24,93%
APLICAÇÕES DIRETAS	8.141.731,93	489.946,81 6,02%	6.112.179,99 75,07%	2.029.551,94 24,93%
DIÁRIAS	607.000,00	66.937,50 11,03%	507.824,50 83,66%	99.175,50 16,34%
Diárias Pessoal Civil	240.000,00	19.925,00 8,30%	181.502,50 75,63%	58.497,50 24,37%
Diárias - Colaboradores Eventuais	35.000,00	4.025,00 11,50%	21.410,00 61,17%	13.590,00 38,83%
Diárias a Conselheiros	332.000,00	42.987,50 12,95%	304.912,00 91,84%	27.088,00 8,16%
MATERIAL DE CONSUMO	161.033,72	18.239,48 11,33%	70.493,05 43,78%	90.540,67 56,22%
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	96.000,00	0,00 0,00%	44.251,74 46,10%	51.748,26 53,90%
Gêneros Alimentícios	22.000,00	0,00 0,00%	8.001,83 36,37%	13.998,17 63,63%
Material de Expediente	43.033,72	18.239,48 42,38%	18.239,48 42,38%	24.794,24 57,62%
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	356.700,00	6.109,84 1,71%	252.663,02 70,83%	104.036,98 29,17%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Passagens Aéreas	335.700,00	4.105,75 1,22%	240.843,58 71,74%	94.856,42 28,26%
Passagens Rodoviárias	21.000,00	2.004,09 9,54%	11.819,44 56,28%	9.180,56 43,72%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	171.000,00	16.475,40 9,63%	140.805,03 82,34%	30.194,97 17,66%
Estagiários	170.000,00	16.475,40 9,69%	140.805,03 82,83%	29.194,97 17,17%
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	24.115,95 4,34%	295.534,90 53,20%	259.966,14 46,80%
Serviços de Segurança	221.300,00	0,00 0,00%	136.596,94 61,72%	84.703,06 38,28%
Serviços de Limpeza e Higienização com Locação de Mão de Obra	334.201,04	24.115,95 7,22%	158.937,96 47,56%	175.263,08 52,44%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.213.589,99	161.175,74 7,28%	1.238.107,43 55,93%	975.482,56 44,07%
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	694.250,82	35.441,96 5,11%	253.948,44 36,58%	440.302,38 63,42%
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.519.339,17	125.733,78 8,28%	984.158,99 64,78%	535.180,18 35,22%
Serviços de Água e Esgoto, Energia Elétrica, Gás e Outros.	78.000,00	9.660,57 12,39%	61.632,20 79,02%	16.367,80 20,98%
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	4.766,93 1,45%	262.187,77 79,94%	65.812,23 20,06%
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	443.170,00	108.488,25 24,48%	267.249,73 60,30%	175.920,27 39,70%
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	0,00 0,00%	9.000,20 32,72%	18.509,80 67,28%
Telefonia Móvel e Fixa	26.612,85	1.048,53 3,94%	9.189,43 34,53%	17.423,42 65,47%
Serviços Bancários	98.100,00	351,50 0,36%	88.516,96 90,23%	9.583,04 9,77%
Taxa de Condomínio	13.650,00	1.418,00 10,39%	8.130,00 59,56%	5.520,00 40,44%
Congressos, Convenções, Conferências, Seminários, Simpósios e Reuniões	345.121,32	0,00 0,00%	225.700,00 65,40%	119.421,32 34,60%
Serviços Relacionados a Tecnologia da Informação	353.327,18	78.947,86 22,34%	245.755,48 69,55%	107.571,70 30,45%
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	51.846,90 13,92%	355.962,82 95,56%	16.537,18 4,44%
Auxílio Alimentação / Refeição	372.500,00	51.846,90 13,92%	355.962,82 95,56%	16.537,18 4,44%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	42.500,00	16,14 0,04%	8.151,79 19,18%	34.348,21 80,82%
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	16,14 0,65%	1.666,38 66,66%	833,62 33,34%
AUXÍLIO TRANSPORTE	26.300,00	2.772,00 10,54%	22.676,70 86,22%	3.623,30 13,78%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Auxílio Transporte	26.300,00	2.772,00 10,54%	22.676,70 86,22%	3.623,30 13,78%
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	611.280,00	63.310,00 10,36%	568.549,84 93,01%	42.730,16 6,99%
DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	599.000,00	62.410,00 10,42%	562.470,00 93,90%	36.530,00 6,10%
Auxílio Representação	424.000,00	46.770,00 11,03%	404.670,00 95,44%	19.330,00 4,56%
Jetons e Gratificações a Conselheiros	175.000,00	15.640,00 8,94%	157.800,00 90,17%	17.200,00 9,83%
DEMAIS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	12.280,00	900,00 7,33%	6.079,84 49,51%	6.200,16 50,49%
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%	4.946,00 54,96%	4.054,00 45,04%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CAPITAL	84.538,07	0,00 0,00%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
INVESTIMENTOS	84.538,07	0,00 0,00%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	84.538,07	0,00 0,00%	25.282,60 29,91%	59.255,47 70,09%
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	84.538,07	0,00 0,00%	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	0,00 0,00%	25.282,60 38,02%	41.217,40 61,98%

Total: **12.505.462,45** **945.335,42** **9.409.826,66** **3.095.635,79**

São Luís-MA, 30 de setembro 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