

Comparativo da Receita

Receita	Orçado	Arrec. Período	Arrec. Exerc.	Diferença			
RECEITA REALIZADA	12.505.462,45	1.278.476,78	10,22%	13.822.614,93	110,53%	-1.317.152,48	-10,53%
RECEITAS CORRENTE	11.705.462,45	1.278.476,78	10,92%	13.822.614,93	118,09%	-2.117.152,48	-18,09%
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	10.183.025,60	1.140.922,11	11,20%	12.362.141,35	121,40%	-2.179.115,75	-21,40%
CONTRIBUIÇÃO DAS CATEGORIAS PROFISSIONAIS OU ECONÔMICAS	10.183.025,60	1.140.922,11	11,20%	12.362.141,35	121,40%	-2.179.115,75	-21,40%
ANUIDADES - PESSOAS FÍSICAS	9.850.012,80	1.139.839,06	11,57%	12.338.818,60	125,27%	-2.488.805,80	-25,27%
ANUIDADES DO EXERCÍCIO - PF	6.326.530,82	757.103,84	11,97%	8.710.774,06	137,69%	-2.384.243,24	-37,69%
Multa e Juros s/Anuidades do Exercício - PF	700.923,92	150.968,40	21,54%	1.147.819,32	163,76%	-446.895,40	-63,76%
Anuidades do Exercício PF	5.625.606,90	606.135,44	10,77%	7.562.954,74	134,44%	-1.937.347,84	-34,44%
ANUIDADES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - PF	3.523.481,98	382.735,22	10,86%	3.628.044,54	102,97%	-104.562,56	-2,97%
Anuidades de Exercícios Anteriores - PF - Principal	2.453.873,13	349.650,99	14,25%	3.400.105,91	138,56%	-946.232,78	-38,56%
Dívida Ativa - Pessoa Física - Principal	875.045,64	20.054,30	2,29%	141.623,70	16,18%	733.421,94	83,82%
Multa e Juros s/Dívida Ativa - Pessoa Física - Principal	194.563,21	13.029,93	6,70%	86.314,93	44,36%	108.248,28	55,64%
ANUIDADES - PESSOAS JURÍDICAS	333.012,80	1.083,05	0,33%	23.322,75	7,00%	309.690,05	93,00%
ANUIDADES DO EXERCÍCIO - PJ	26.852,95	1.083,05	4,03%	18.048,92	67,21%	8.804,03	32,79%
Anuidades do Exercício - PJ	19.402,91	1.021,55	5,26%	16.532,46	85,21%	2.870,45	14,79%
Multa e Juros s/ Anuidades do Exercício - PJ	7.450,04	61,50	0,83%	1.516,46	20,36%	5.933,58	79,64%
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	26.823,18	39,00%	216.541,65	314,87%	-147.769,19	214,87%
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	68.772,46	26.823,18	39,00%	216.541,65	314,87%	-147.769,19	214,87%
RECEITAS DE APLICAÇÃO FINANCEIRAS	68.772,46	26.823,18	39,00%	216.541,65	314,87%	-147.769,19	214,87%
Aplicações Fundos de Curto Prazo/CDB	68.771,31	26.823,18	39,00%	216.541,65	314,87%	-147.770,34	214,87%
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	111.511,59	8,63%	1.101.658,64	85,25%	190.594,67	14,75%
SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS	1.292.253,31	111.511,59	8,63%	1.101.658,64	85,25%	190.594,67	14,75%
Taxa de Inscrição - Pessoas Físicas	778.626,43	68.830,69	8,84%	660.992,17	84,89%	117.634,26	15,11%
Expedição de Carteira	436.671,83	37.144,47	8,51%	374.003,80	85,65%	62.668,03	14,35%

Receita	Orçado	Arrec. Período	Arrec. Exerc.	Diferença
Taxa de Inscrição - Pessoas Jurídicas	2.476,08	352,38 14,23%	1.409,52 56,93%	1.066,56 43,07%
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	2.594,57 6,94%	33.428,50 89,47%	3.936,29 10,53%
Inscrições Secundárias	57,64	0,00 0,00%	0,00 0,00%	57,64 100,00%
Transferência de Inscrição	30.956,88	2.129,00 6,88%	27.259,00 88,05%	3.697,88 11,95%
Reinscrição / Revalidação	3.792,70	396,42 10,45%	3.721,98 98,14%	70,72 1,86%
Outros Serviços Administrativos	137,05	0,00 0,00%	133,89 97,69%	3,16 2,31%
Despesas de Correspondência e Remessa de Documento	59,13	5,76 9,74%	25,75 43,55%	33,38 56,45%
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%	307,58 37,60%	510,37 62,40%
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%	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	-780,10 6,33%	240,74 1,95%	12.074,17 98,05%
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	-780,10 103,47%	240,74 31,93%	513,21 68,07%
Outras Receitas Correntes	753,95	-780,10 103,47%	240,74 31,93%	513,21 68,07%
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	1.278.476,78	13.822.614,93	-1.317.152,48

São Luís-MA, 31 de outubro 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	215.185,31 1,72%	11.985.186,11 95,84%	520.276,34 4,16%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CORRENTE	12.420.924,38	215.185,31 1,73%	11.941.866,51 96,14%	479.057,87 3,86%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.279.192,45	-8.000,00 0,19%	4.243.492,45 99,17%	35.700,00 0,83%
APLICAÇÕES DIRETAS	4.279.192,45	-8.000,00 0,19%	4.243.492,45 99,17%	35.700,00 0,83%
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.363.580,00	-8.000,00 0,24%	3.345.580,00 99,46%	18.000,00 0,54%
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	171.555,00	0,00 0,00%	156.555,00 91,26%	15.000,00 8,74%
13. Salário	111.825,00	0,00 0,00%	111.825,00 100,00%	0,00 0,00%
Férias - Abono Pecuniário	55.900,00	-8.000,00 14,31%	55.900,00 100,00%	0,00 0,00%
Ferías - Abono Constitucional	56.250,00	0,00 0,00%	53.250,00 94,67%	3.000,00 5,33%
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 CORRENTES	8.141.731,93	223.185,31 2,74%	7.698.374,06 94,55%	443.357,87 5,45%
APLICAÇÕES DIRETAS	8.141.731,93	223.185,31 2,74%	7.698.374,06 94,55%	443.357,87 5,45%
DIÁRIAS	712.665,00	125.832,50 17,66%	648.224,50 90,96%	64.440,50 9,04%
Diárias Pessoal Civil	265.065,00	30.205,00 11,40%	224.137,50 84,56%	40.927,50 15,44%
Diárias - Colaboradores Eventuais	55.000,00	29.365,00 53,39%	50.775,00 92,32%	4.225,00 7,68%
Diárias a Conselheiros	392.600,00	66.262,50 16,88%	373.312,00 95,09%	19.288,00 4,91%
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%
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%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
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	-4.052,65 0,73%	535.013,57 96,31%	20.487,47 3,69%
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	-4.052,65 1,21%	318.543,29 95,31%	15.657,75 4,69%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.922.524,99	6.525,50 0,34%	1.727.703,60 89,87%	194.821,39 10,13%
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	405.185,82	24,70 0,01%	402.951,07 99,45%	2.234,75 0,55%
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.517.339,17	6.500,80 0,43%	1.324.752,53 87,31%	192.586,64 12,69%
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	64.075,00	0,00 0,00%	6.075,00 9,48%	58.000,00 90,52%
Correspondência e Cobrança	323.000,00	0,00 0,00%	309.820,85 95,92%	13.179,15 4,08%
PUBLICIDADE	25.100,00	1.080,00 4,30%	21.080,00 83,98%	4.020,00 16,02%
Divulgações Diversas	25.100,00	1.080,00 4,30%	21.080,00 83,98%	4.020,00 16,02%
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	21.612,85	0,00 0,00%	17.300,00 80,04%	4.312,85 19,96%
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%	13.632,00 99,87%	18,00 0,13%
Congressos, Convenções, Conferências, Seminários, Simpósios e Reuniões	345.121,32	5.420,80 1,57%	339.335,47 98,32%	5.785,85 1,68%
Serviços Relacionados a Tecnologia da Informação	353.327,18	10.788,99 3,05%	343.295,40 97,16%	10.031,78 2,84%
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	81,97 0,19%	41.748,35 98,23%	751,65 1,77%
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	81,97 3,28%	1.748,35 69,93%	751,65 30,07%
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	796.680,00	84.009,00 10,54%	662.608,84 83,17%	134.071,16 16,83%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	784.400,00	82.760,00 10,55%	655.280,00 83,54%	129.120,00 16,46%
Auxílio Representação	554.000,00	58.680,00 10,59%	473.400,00 85,45%	80.600,00 14,55%
Jetons e Gratificações a Conselheiros	230.400,00	24.080,00 10,45%	181.880,00 78,94%	48.520,00 21,06%
DEMAIS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	12.280,00	1.249,00 10,17%	7.328,84 59,68%	4.951,16 40,32%
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	1.249,00 13,88%	6.195,00 68,83%	2.805,00 31,17%
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: 12.505.462,45 215.185,31 11.985.186,11 520.276,34

São Luís-MA, 31 de outubro 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	928.027,30 7,42%	10.483.754,08 83,83%	2.021.708,37 16,17%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CORRENTE	12.420.924,38	918.668,30 7,40%	10.449.112,48 84,13%	1.971.811,90 15,87%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.279.192,45	385.181,42 9,00%	3.753.106,71 87,71%	526.085,74 12,29%
APLICAÇÕES DIRETAS	4.279.192,45	385.181,42 9,00%	3.753.106,71 87,71%	526.085,74 12,29%
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.363.580,00	305.187,18 9,07%	2.910.065,30 86,52%	453.514,70 13,48%
Vencimentos e Salários	2.715.750,00	273.473,54 10,07%	2.407.637,44 88,65%	308.112,56 11,35%
Gratificação Por Exercício de Cargos e Funções	234.300,00	14.375,00 6,14%	158.959,11 67,84%	75.340,89 32,16%
Férias	171.555,00	11.617,98 6,77%	150.974,29 88,00%	20.580,71 12,00%
13. Salário	111.825,00	0,00 0,00%	78.917,44 70,57%	32.907,56 29,43%
Férias - Abono Pecuniário	55.900,00	0,00 0,00%	47.481,01 84,94%	8.418,99 15,06%
Ferías - Abono Constitucional	56.250,00	3.872,66 6,88%	49.346,72 87,73%	6.903,28 12,27%
Adicional de Insalubridade	18.000,00	1.848,00 10,27%	16.749,29 93,05%	1.250,71 6,95%
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	915.612,45	79.994,24 8,74%	843.041,41 92,07%	72.571,04 7,93%
Contribuições Previdenciárias - INSS	617.700,00	57.713,34 9,34%	578.006,07 93,57%	39.693,93 6,43%
Contribuição para o PIS sobre Folha de Pagamento	31.066,05	0,00 0,00%	29.176,46 93,92%	1.889,59 6,08%
FGTS	266.846,40	22.280,90 8,35%	235.858,88 88,39%	30.987,52 11,61%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	8.141.731,93	533.486,88 6,55%	6.696.005,77 82,24%	1.445.726,16 17,76%
APLICAÇÕES DIRETAS	8.141.731,93	533.486,88 6,55%	6.696.005,77 82,24%	1.445.726,16 17,76%
DIÁRIAS	712.665,00	131.235,00 18,41%	640.247,00 89,84%	72.418,00 10,16%
Diárias Pessoal Civil	265.065,00	35.607,50 13,43%	217.110,00 81,91%	47.955,00 18,09%
Diárias - Colaboradores Eventuais	55.000,00	29.365,00 53,39%	50.775,00 92,32%	4.225,00 7,68%
Diárias a Conselheiros	392.600,00	66.262,50 16,88%	372.362,00 94,85%	20.238,00 5,15%
MATERIAL DE CONSUMO	161.033,72	31.755,30 19,72%	109.304,30 67,88%	51.729,42 32,12%
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	96.000,00	6.997,38 7,29%	58.305,07 60,73%	37.694,93 39,27%
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	24.757,92 57,53%	42.997,40 99,92%	36,32 0,08%
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	356.700,00	84.934,44 23,81%	337.597,46 94,64%	19.102,54 5,36%
Passagens Aéreas	335.700,00	83.253,29 24,80%	324.096,87 96,54%	11.603,13 3,46%
Passagens Rodoviárias	21.000,00	1.681,15 8,01%	13.500,59 64,29%	7.499,41 35,71%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	171.000,00	15.896,13 9,30%	156.701,16 91,64%	14.298,84 8,36%
Estagiários	170.000,00	15.896,13 9,35%	156.701,16 92,18%	13.298,84 7,82%
Outros Serviços Prestados por Pessoa Física	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	555.501,04	42.254,25 7,61%	357.605,05 64,38%	197.895,99 35,62%
Serviços de Segurança	221.300,00	19.815,40 8,95%	176.227,74 79,63%	45.072,26 20,37%
Serviços de Limpeza e Higienização com Locação de Mão de Obra	334.201,04	22.438,85 6,71%	181.377,31 54,27%	152.823,73 45,73%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.922.524,99	103.391,74 5,38%	1.343.291,82 69,87%	579.233,17 30,13%
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	405.185,82	37.984,49 9,37%	291.932,93 72,05%	113.252,89 27,95%
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.517.339,17	65.407,25 4,31%	1.051.358,89 69,29%	465.980,28 30,71%
Serviços de Água e Esgoto, Energia Elétrica, Gás e Outros.	78.000,00	10.285,08 13,19%	72.057,28 92,38%	5.942,72 7,62%
Serviços Gráficos e Editoriais	64.075,00	750,00 1,17%	6.075,00 9,48%	58.000,00 90,52%
Correspondência e Cobrança	323.000,00	5.295,91 1,64%	267.483,68 82,81%	55.516,32 17,19%
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	19.577,66 4,42%	286.827,39 64,72%	156.342,61 35,28%
SERVIÇOS DE APOIO DO ENSINO	53.000,00	12.150,00 22,92%	47.950,00 90,47%	5.050,00 9,53%
Palestras, Cursos e Capacitação	53.000,00	12.150,00 22,92%	47.950,00 90,47%	5.050,00 9,53%
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	21.612,85	994,60 4,60%	11.311,68 52,34%	10.301,17 47,66%
Serviços Bancários	98.100,00	138,00 0,14%	88.654,96 90,37%	9.445,04 9,63%
Taxa de Condomínio	13.650,00	1.418,00 10,39%	9.548,00 69,95%	4.102,00 30,05%
Congressos, Convenções, Conferências, Seminários, Simpósios e Reuniões	345.121,32	14.798,00 4,29%	240.498,00 69,69%	104.623,32 30,31%
Serviços Relacionados a Tecnologia da Informação	353.327,18	22.075,55 6,25%	280.044,66 79,26%	73.282,52 20,74%
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	14.850,06 3,99%	372.500,00 100,00%	0,00 0,00%
Auxílio Alimentação / Refeição	372.500,00	14.850,06 3,99%	372.500,00 100,00%	0,00 0,00%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	42.500,00	5.964,41 14,03%	20.007,36 47,08%	22.492,64 52,92%
Taxas Diversas e Encargos	40.000,00	5.882,44 14,71%	18.259,01 45,65%	21.740,99 54,35%
Multas Administrativas Diversas	2.500,00	81,97 3,28%	1.748,35 69,93%	751,65 30,07%
AUXÍLIO TRANSPORTE	26.300,00	2.520,00 9,58%	25.499,10 96,95%	800,90 3,05%
Auxílio Transporte	26.300,00	2.520,00 9,58%	25.499,10 96,95%	800,90 3,05%
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	796.680,00	78.610,00 9,87%	647.159,84 81,23%	149.520,16 18,77%
DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	784.400,00	77.810,00 9,92%	640.280,00 81,63%	144.120,00 18,37%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Auxílio Representação	554.000,00	56.790,00 10,25%	461.460,00 83,30%	92.540,00 16,70%
Jetons e Gratificações a Conselheiros	230.400,00	21.020,00 9,12%	178.820,00 77,61%	51.580,00 22,39%
DEMAIS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	12.280,00	800,00 6,51%	6.879,84 56,02%	5.400,16 43,98%
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	800,00 8,89%	5.746,00 63,84%	3.254,00 36,16%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CAPITAL	84.538,07	9.359,00 11,07%	34.641,60 40,98%	49.896,47 59,02%
INVESTIMENTOS	84.538,07	9.359,00 11,07%	34.641,60 40,98%	49.896,47 59,02%
INVESTIMENTOS - APLICAÇÕES DIRETAS	84.538,07	9.359,00 11,07%	34.641,60 40,98%	49.896,47 59,02%
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	84.538,07	9.359,00 11,07%	34.641,60 40,98%	49.896,47 59,02%
Bens de Informática	18.038,07	9.359,00 51,88%	9.359,00 51,88%	8.679,07 48,12%
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** **928.027,30** **10.483.754,08** **2.021.708,37**

São Luís-MA, 31 de outubro 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	794.649,81 6,35%	10.204.476,47 81,60%	2.300.985,98 18,40%
CREDITO DISPONIVEL - DESPESA CORRENTE	12.420.924,38	794.649,81 6,40%	10.179.193,87 81,95%	2.241.730,51 18,05%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	4.279.192,45	376.212,72 8,79%	3.648.576,79 85,26%	630.615,66 14,74%
APLICAÇÕES DIRETAS	4.279.192,45	376.212,72 8,79%	3.648.576,79 85,26%	630.615,66 14,74%
VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	3.363.580,00	292.838,43 8,71%	2.885.529,62 85,79%	478.050,38 14,21%
Vencimentos e Salários	2.715.750,00	273.473,54 10,07%	2.406.927,77 88,63%	308.822,23 11,37%
Gratificação Por Exercício de Cargos e Funções	234.300,00	14.375,00 6,14%	158.959,11 67,84%	75.340,89 32,16%
Férias	171.555,00	2.356,42 1,37%	135.350,89 78,90%	36.204,11 21,10%
13. Salário	111.825,00	0,00 0,00%	78.917,44 70,57%	32.907,56 29,43%
Férias - Abono Pecuniário	55.900,00	0,00 0,00%	44.486,20 79,58%	11.413,80 20,42%
Férias - Abono Constitucional	56.250,00	785,47 1,40%	44.138,92 78,47%	12.111,08 21,53%
Adicional de Insalubridade	18.000,00	1.848,00 10,27%	16.749,29 93,05%	1.250,71 6,95%
OBRIGAÇÕES PATRONAIS	915.612,45	83.374,29 9,11%	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	2.769,31 8,91%	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 CORRENTES	8.141.731,93	418.437,09 5,14%	6.530.617,08 80,21%	1.611.114,85 19,79%
APLICAÇÕES DIRETAS	8.141.731,93	418.437,09 5,14%	6.530.617,08 80,21%	1.611.114,85 19,79%
DIÁRIAS	712.665,00	131.235,00 18,41%	639.059,50 89,67%	73.605,50 10,33%
Diárias Pessoal Civil	265.065,00	35.607,50 13,43%	217.110,00 81,91%	47.955,00 18,09%
Diárias - Colaboradores Eventuais	55.000,00	29.365,00 53,39%	50.775,00 92,32%	4.225,00 7,68%
Diárias a Conselheiros	392.600,00	66.262,50 16,88%	371.174,50 94,54%	21.425,50 5,46%
MATERIAL DE CONSUMO	161.033,72	37.612,25 23,36%	108.105,30 67,13%	52.928,42 32,87%
Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	96.000,00	14.053,33 14,64%	58.305,07 60,73%	37.694,93 39,27%
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	23.558,92 54,75%	41.798,40 97,13%	1.235,32 2,87%
PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	356.700,00	2.518,26 0,71%	255.181,28 71,54%	101.518,72 28,46%
Passagens Aéreas	335.700,00	837,11 0,25%	241.680,69 71,99%	94.019,31 28,01%
Passagens Rodoviárias	21.000,00	1.681,15 8,01%	13.500,59 64,29%	7.499,41 35,71%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	171.000,00	15.000,00 8,77%	155.805,03 91,11%	15.194,97 8,89%
Estagiários	170.000,00	15.000,00 8,82%	155.805,03 91,65%	14.194,97 8,35%
Outros Serviços Prestados por Pessoa Física	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	555.501,04	37.174,11 6,69%	332.709,01 59,89%	222.792,03 40,11%
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	17.358,71 5,19%	176.296,67 52,75%	157.904,37 47,25%
OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.922.524,99	68.984,24 3,59%	1.307.091,67 67,99%	615.433,32 32,01%
SERVIÇOS TERCEIRIZADOS - PESSOAS JURÍDICAS	405.185,82	31.130,86 7,68%	285.079,30 70,36%	120.106,52 29,64%
DEMAIS SERVIÇOS - PESSOAS JURÍDICAS	1.517.339,17	37.853,38 2,49%	1.022.012,37 67,36%	495.326,80 32,64%
Serviços de Água e Esgoto, Energia Elétrica, Gás e Outros.	78.000,00	10.357,40 13,28%	71.989,60 92,29%	6.010,40 7,71%
Serviços Gráficos e Editoriais	64.075,00	1.275,00 1,99%	6.075,00 9,48%	58.000,00 90,52%
Correspondência e Cobrança	323.000,00	3.979,67 1,23%	266.167,44 82,40%	56.832,56 17,60%
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	7.407,66 1,67%	274.657,39 61,98%	168.512,61 38,02%
SERVIÇOS DE APOIO DO ENSINO	53.000,00	12.150,00 22,92%	47.950,00 90,47%	5.050,00 9,53%
Palestras, Cursos e Capacitação	53.000,00	12.150,00 22,92%	47.950,00 90,47%	5.050,00 9,53%
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	21.612,85	1.127,65 5,22%	10.317,08 47,74%	11.295,77 52,26%
Serviços Bancários	98.100,00	138,00 0,14%	88.654,96 90,37%	9.445,04 9,63%
Taxa de Condomínio	13.650,00	1.418,00 10,39%	9.548,00 69,95%	4.102,00 30,05%
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	23.968,76 6,78%	269.724,24 76,34%	83.602,94 23,66%
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	14.850,06 3,99%	370.812,88 99,55%	1.687,12 0,45%
Auxílio Alimentação / Refeição	372.500,00	14.850,06 3,99%	370.812,88 99,55%	1.687,12 0,45%
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	42.500,00	5.964,41 14,03%	14.116,20 33,21%	28.383,80 66,79%
Taxas Diversas e Encargos	40.000,00	5.882,44 14,71%	12.367,85 30,92%	27.632,15 69,08%
Multas Administrativas Diversas	2.500,00	81,97 3,28%	1.748,35 69,93%	751,65 30,07%
AUXÍLIO TRANSPORTE	26.300,00	2.520,00 9,58%	25.196,70 95,80%	1.103,30 4,20%
Auxílio Transporte	26.300,00	2.520,00 9,58%	25.196,70 95,80%	1.103,30 4,20%
DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	796.680,00	78.610,00 9,87%	647.159,84 81,23%	149.520,16 18,77%
DESPESAS COM REUNIÕES, REPRESENTAÇÕES, PLENÁRIO E DESLOCAMENTOS	784.400,00	77.810,00 9,92%	640.280,00 81,63%	144.120,00 18,37%

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Auxílio Representação	554.000,00	56.790,00 10,25%	461.460,00 83,30%	92.540,00 16,70%
Jetons e Gratificações a Conselheiros	230.400,00	21.020,00 9,12%	178.820,00 77,61%	51.580,00 22,39%
DEMAIS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	12.280,00	800,00 6,51%	6.879,84 56,02%	5.400,16 43,98%
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	800,00 8,89%	5.746,00 63,84%	3.254,00 36,16%
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** **794.649,81** **10.204.476,47** **2.300.985,98**

São Luís-MA, 31 de outubro de 2023

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

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

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