

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Auxílio Alimentação	40.000,00	37.649,58 94,12%	37.649,58 94,12%	2.350,42 5,88%
USO DE BENS E SERVIÇOS	577.940,00	166.343,29 28,78%	166.343,29 28,78%	411.596,71 71,22%
MATERIAL DE CONSUMO	204.050,00	12.309,61 6,03%	12.309,61 6,03%	191.740,39 93,97%
Materiais de Expediente	15.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	15.000,00 100,00%
Carteiras de Identificação Profissional	95.000,00	8.909,61 9,38%	8.909,61 9,38%	86.090,39 90,62%
Bandeiras, Flâmulas e Placas	10.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	10.000,00 100,00%
Material para Audio, Vídeo e Foto	17.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	17.000,00 100,00%
Materiais de Informática	13.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	13.000,00 100,00%
Aquisição de Softwares de Base	13.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	13.000,00 100,00%
Materiais para Manutenção de Bens Móveis	10.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	10.000,00 100,00%
Materiais para Manutenção de Bens Imóveis/Instalações	5.000,00	900,00 18,00%	900,00 18,00%	4.100,00 82,00%
Material de Copa e Cozinha	10.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	10.000,00 100,00%
Uniformes, Tecidos e Aviamentos	8.000,00	2.500,00 31,25%	2.500,00 31,25%	5.500,00 68,75%
Gêneros de Alimentação	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
Materiais de Higiene, Limpeza e Conservação	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
Água	6.050,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	6.050,00 100,00%
SERVICOS TERCEIROS - PESSOAS FÍSICAS	84.890,00	49.975,78 58,87%	49.975,78 58,87%	34.914,22 41,13%
Serviços de Limpeza, Conservação e Jardinagem	3.000,00	2.857,12 95,24%	2.857,12 95,24%	142,88 4,76%
Remuneração de Estagiários	31.700,00	21.955,73 69,26%	21.955,73 69,26%	9.744,27 30,74%
Remuneração de Menores Aprendizizes	17.000,00	9.836,74 57,86%	9.836,74 57,86%	7.163,26 42,14%
Serviços Fotográficos e Vídeos	5.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	5.000,00 100,00%
Serviços de Apoio Administrativo e Operacional	9.000,00	5.489,00 60,99%	5.489,00 60,99%	3.511,00 39,01%
Demais Serviços Profissionais	4.190,00	4.190,00 100,00%	4.190,00 100,00%	0,00 0,00%
Serviços Informática	15.000,00	5.647,19 37,65%	5.647,19 37,65%	9.352,81 62,35%
DIÁRIAS, AJUDAS DE CUSTO E JETONS	148.000,00	84.265,00 56,94%	84.265,00 56,94%	63.735,00 43,06%
Diárias a Funcionários	18.000,00	17.880,00 99,33%	17.880,00 99,33%	120,00 0,67%
Diárias a Conselheiros	31.000,00	23.055,00 74,37%	23.055,00 74,37%	7.945,00 25,63%
Diárias a Colaboradores	27.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	27.000,00 100,00%
Ajudas de Custos a Conselheiros	18.000,00	1.330,00 7,39%	1.330,00 7,39%	16.670,00 92,61%
Jetons a Conselheiros	54.000,00	42.000,00 77,78%	42.000,00 77,78%	12.000,00 22,22%
PASSAGENS	77.000,00	18.545,50 24,09%	18.545,50 24,09%	58.454,50 75,91%
Passagens Aéreas e Terrestres Funcionários	26.000,00	7.517,40 28,91%	7.517,40 28,91%	18.482,60 71,09%
Passagens Aéreas e Terrestres Conselheiros	26.000,00	11.028,10 42,42%	11.028,10 42,42%	14.971,90 57,58%

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Passagens Aéreas e Terrestres Colaboradores	25.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	25.000,00 100,00%
HOSPEDAGENS E ALIMENTAÇÃO	38.000,00	1.247,40 3,28%	1.247,40 3,28%	36.752,60 96,72%
Hospedagens e Alimentação Funcionários	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
Hospedagens e Alimentação Conselheiros	15.000,00	1.247,40 8,32%	1.247,40 8,32%	13.752,60 91,68%
Hospedagens e Alimentação Colaboradores	15.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	15.000,00 100,00%
DESPESA COM LOCOMOÇÃO	26.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	26.000,00 100,00%
Funcionários	9.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	9.000,00 100,00%
Conselheiros	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
Colaboradores	6.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	6.000,00 100,00%
Fretes e Transportes de Encomendas	3.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	3.000,00 100,00%
SERVICIOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	588.552,00	235.366,19 39,99%	235.366,19 39,99%	353.185,81 60,01%
Serviço de Assessoria e Consultoria	115.852,00	107.613,77 92,89%	107.613,77 92,89%	8.238,23 7,11%
Serviços de Informática	27.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	27.000,00 100,00%
Serviços de Limpeza, Conservação e Jardinagem	4.000,00	1.600,00 40,00%	1.600,00 40,00%	2.400,00 60,00%
Serviços de Segurança Predial e Preventiva	13.000,00	5.670,28 43,62%	5.670,28 43,62%	7.329,72 56,38%
Serviços de Medicina do Trabalho	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
Serviços de Seleção, Treinamento e Orientação Profissional	10.000,00	3.290,00 32,90%	3.290,00 32,90%	6.710,00 67,10%
Serviços de Intermediação de Estágios-CIEE	13.000,00	3.000,50 23,08%	3.000,50 23,08%	9.999,50 76,92%
Serviços Fotográficos e Vídeos	3.700,00	3.700,00 100,00%	3.700,00 100,00%	0,00 0,00%
Serviço de Divulgação Institucional	16.000,00	2.915,89 18,22%	2.915,89 18,22%	13.084,11 81,78%
Serviços de Produções Jornalísticas	1.300,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.300,00 100,00%
Seguros de Bens Móveis	5.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	5.000,00 100,00%
Seguros de Bens Imóveis	7.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	7.000,00 100,00%
Locação de Bens Móveis, Máquinas e Equipamentos	12.000,00	6.000,00 50,00%	6.000,00 50,00%	6.000,00 50,00%
Locação de Bens Imóveis	5.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	5.000,00 100,00%
Manutenção e Conservação Bens Móveis	6.000,00	2.195,00 36,58%	2.195,00 36,58%	3.805,00 63,42%
Manutenção e Conservação Dos Bens Imóveis	22.000,00	5.000,00 22,73%	5.000,00 22,73%	17.000,00 77,27%
Serviços de Energia Elétrica	20.000,00	18.997,79 94,99%	18.997,79 94,99%	1.002,21 5,01%
Serviços de Água e Esgoto	12.000,00	2.668,52 22,24%	2.668,52 22,24%	9.331,48 77,76%
Postagem de Correspondência de Cobrança	20.800,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	20.800,00 100,00%
Postagem de Correspondência Institucional	10.400,00	4.831,47 46,46%	4.831,47 46,46%	5.568,53 53,54%
Serviços de Telecomunicações	23.000,00	1.585,50 6,89%	1.585,50 6,89%	21.414,50 93,11%
Serviços de Internet	18.000,00	7.276,15 40,42%	7.276,15 40,42%	10.723,85 59,58%

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Impressos Gráficos	25.000,00	9.179,20 36,72%	9.179,20 36,72%	15.820,80 63,28%
Cópias e Microfilmagem de Documentos	3.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	3.000,00 100,00%
Inscrições	400,00	400,00 100,00%	400,00 100,00%	0,00 0,00%
Serviço de Alimentação	25.000,00	4.800,00 19,20%	4.800,00 19,20%	20.200,00 80,80%
Seguros para Estagiários	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
Serviços de publicação de Editais e matérias	3.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	3.000,00 100,00%
Locação de espaço para eventos	24.600,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	24.600,00 100,00%
Apoio a eventos de Psicologia extra CRP	15.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	15.000,00 100,00%
Mão de Obra Terceirizada PJ	30.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	30.000,00 100,00%
Serviços Recarga de Cartuchos	6.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	6.000,00 100,00%
Manutenção de Sistema de Processamento de Dados/Informática	80.000,00	44.642,12 55,80%	44.642,12 55,80%	35.357,88 44,20%
Serviços de Taxi	2.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.500,00 100,00%
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	818.613,00	495.341,58 60,51%	495.341,58 60,51%	323.271,42 39,49%
TRIBUTOS	34.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	34.000,00 100,00%
Impostos e Taxas	21.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	21.000,00 100,00%
Despesas Judiciais	13.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	13.000,00 100,00%
CONTRIBUIÇÕES	784.613,00	495.341,58 63,13%	495.341,58 63,13%	289.271,42 36,87%
Cota Parte	593.013,00	367.735,51 62,01%	367.735,51 62,01%	225.277,49 37,99%
Cota Revista	148.254,00	91.912,63 62,00%	91.912,63 62,00%	56.341,37 38,00%
Fundo de Seções	43.346,00	35.693,44 82,35%	35.693,44 82,35%	7.652,56 17,65%
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	54.000,00	15.648,89 28,98%	15.648,89 28,98%	38.351,11 71,02%
Sentenças Judiciais	23.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	23.000,00 100,00%
Indenizações, Restituições e Reposições	9.000,00	3.648,89 40,54%	3.648,89 40,54%	5.351,11 59,46%
Despesas Miúdas de Pronto Pagamento	22.000,00	12.000,00 54,55%	12.000,00 54,55%	10.000,00 45,45%
SERVIÇOS BANCÁRIOS	82.684,00	46.943,99 56,78%	46.943,99 56,78%	35.740,01 43,22%
Taxa Sobre Serviços Bancários	48.000,00	46.943,99 97,80%	46.943,99 97,80%	1.056,01 2,20%
Despesas Com Cobrança	34.684,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	34.684,00 100,00%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.544,00	3.641,50 65,68%	3.641,50 65,68%	1.902,50 34,32%
SUBVENÇÕES SOCIAIS	5.544,00	3.641,50 65,68%	3.641,50 65,68%	1.902,50 34,32%
Subvenções	5.544,00	3.641,50 65,68%	3.641,50 65,68%	1.902,50 34,32%
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	105.000,00	14.511,00 13,82%	14.511,00 13,82%	90.489,00 86,18%
INVESTIMENTOS	105.000,00	14.511,00 13,82%	14.511,00 13,82%	90.489,00 86,18%
EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	105.000,00	14.511,00 13,82%	14.511,00 13,82%	90.489,00 86,18%
Móveis e Utensílios	32.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	32.000,00 100,00%

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Máquinas e Equipamentos	31.000,00	1.856,00 5,99%	1.856,00 5,99%	29.144,00 94,01%
Equipamentos de Processamento de Dados	31.000,00	12.655,00 40,82%	12.655,00 40,82%	18.345,00 59,18%
Sistemas de Processamento de Dados	11.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	11.000,00 100,00%

Total: **3.677.932,00** **1.903.656,79** **1.903.656,79** **1.774.275,21**

São Luís-MA, 31 de dezembro de 2023

 Nelma Pereira da Silva
 Conselheira Presidente
 CRP 22/00202
 405.636.343-91

 Ivone de Oliveira Ferreira
 Conselheiro Tesoureiro
 CRP 22/00523
 334.383.662-15

 M J M Moreno Rocha Serviço Contábeis
 Assessoria Contábil
 14.639.927/0001-80



CRP/MA

Conselho Regional de Psicologia do Maranhão 22a Região CRP/MA
CNPJ: 19.540.933/0001-08

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Balanco Patrimonial

ATIVO		PASSIVO	
Especificação	Exercício Atual	Especificação	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	1.884.368,19	PASSIVO CIRCULANTE	266.953,52
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	87.380,78	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO	160.514,27
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	1.621.765,94	EMPRESTÍMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	0,00
CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS/CONTRIBUIÇÕES A RECEBER	2.384.525,66	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.997,17
(-) PROVISÕES DE CRÉDITOS A CURTO PRAZO	762.759,72C	OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO	10.323,68
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	138.847,77	OBRIGAÇÕES DE REPARTIÇÃO A OUTROS ENTES	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO	0,00	PROVISÕES A CURTO PRAZO	90.000,00
ESTOQUES	36.373,70	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	2.118,40
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	554.459,46	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	0,00
IMOBILIZADO	554.459,46	FORNECEDORES A LONGO PRAZO	0,00
BENS MÓVEIS	168.091,02	OBRIGAÇÕES FISCAIS A LONGO PRAZO	0,00
BENS IMÓVEIS	503.588,13	PROVISÕES A LONGO PRAZO	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	117.219,69C	RESULTADO DIFERIDO	0,00
SOFTWARES	26.448,00		0,00
(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	26.448,00C		0,00
		TOTAL DO PASSIVO	266.953,52

Evite imprimir. Colabore com o meio ambiente.

Página:1/2

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

		PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
		Especificação	Exercício Atual
		Patrimônio Social e Capital Social	0,00
		Ajuste de avaliação Patrimonial	0,00
		Demais Reservas	0,00
		Resultados Acumulados	2.171.874,13
		TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.171.874,13
TOTAL	2.438.827,65	TOTAL	2.438.827,65
ATIVO FINANCEIRO	2.395.336,23	PASSIVO FINANCEIRO	217.402,06
ATIVO PERMANENTE	43.491,42	PASSIVO PERMANENTE	168.406,65
SALDO PATRIMONIAL			2.053.018,94

Compensações

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Saldo do Atos Potenciais Ativos		Saldo do Atos Potenciais Passivos	
Execução de Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	Execução de Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00
Execução de Direitos Conveniados	0,00	Execução de Obrigações Conveniadas	0,00
Execução de Direitos Contratuais	0,00	Execução de Obrigações Contratuais	125.435,15
Execução de Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	Execução de Outros Atos Potenciais do Passivo	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	125.435,15

Quadro do Superávit/Déficit Financeiro

	Exercício Atual	Exercício Anterior
Superávit Financeiro	2.177.934,17	2.138.442,29

São Luís-MA, 31 de dezembro de 2023

Neima Pereira da Silva
Conselheira Presidente
CRP 22/00202
xxx.636.343-xx

Ivone de Oliveira Ferreira
Conselheiro Tesoureiro
CRP 22/00523
xxx.383.662-xx

M J M Moreno Rocha Serviço Contábeis
Assessoria Contábil
14.639.927/0001-80

Evite imprimir. Colabore com o meio ambiente.

Página:2/2



CRP/MA

Conselho Regional de Psicologia do Maranhão 22a Região CRP/MA
CNPJ: 19.540.933/0001-08

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Balanco Orçamentário

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITA CORRENTE	3.677.932,00	3.677.932,00	1.997.457,47	-1.680.474,53
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	2.463.451,00	2.463.451,00	1.669.936,73	-793.514,27
ANUIDADES PESSÓAS FÍSICAS	2.369.106,00	2.369.106,00	1.625.853,97	-743.252,03
PESSOAS FÍSICAS DO EXERCÍCIO	1.495.171,00	1.495.171,00	1.160.822,93	-334.348,07
PESSOAS FÍSICAS DO EXERCÍCIO ANTERIORES	873.935,00	873.935,00	465.031,04	-408.903,96
ANUIDADES DE PESSOAS JURÍDICAS	70.955,00	70.955,00	11.953,48	-59.001,52
PESSOA JURÍDICA DO EXERCÍCIO	18.955,00	18.955,00	9.930,27	-9.024,73
PESSOA JURÍDICA DO EXERCÍCIO ANTERIOR	52.000,00	52.000,00	2.023,21	-49.976,79
FUNDO DE SEÇÕES	23.390,00	23.390,00	32.129,28	8.739,28
RECEITA PATRIMONIAL	100.000,00	100.000,00	28.026,65	-71.973,35
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	100.000,00	100.000,00	28.026,65	-71.973,35
RECEITA DE SERVIÇOS	190.000,00	190.000,00	134.662,52	-55.337,48
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	115.000,00	115.000,00	113.762,83	-1.237,17
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	55.000,00	55.000,00	7.846,60	-47.153,40
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	20.000,00	20.000,00	13.053,09	-6.946,91
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	100.000,00	100.000,00	68.400,80	-31.599,20
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	824.481,00	824.481,00	96.430,77	-728.050,23
DÍVIDA ATIVA	230.000,00	230.000,00	0,00	-230.000,00
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	489.481,00	489.481,00	0,00	-489.481,00
MULTAS JUROS SOBRE ANUIDADES	105.000,00	105.000,00	96.430,77	-8.569,23

Evite imprimir. Colabore com o meio ambiente.

Página:1/4

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO		
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00		
SUB-TOTAL DAS RECEITAS	3.677.932,00	3.677.932,00	1.997.457,47	-1.680.474,53		
DÉFICIT	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL	3.677.932,00	3.677.932,00	1.997.457,47	-1.680.474,53		
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	3.572.932,00	3.572.932,00	1.963.356,29	1.889.145,79	1.872.576,81	1.609.575,71
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.143.150,00	1.138.960,00	758.867,15	695.014,53	682.486,85	380.092,85
REMUNERAÇÃO PESSOAL	941.610,00	925.420,00	547.973,90	547.973,90	547.349,18	377.446,10
ENCARGOS PATRONAIS	201.540,00	213.540,00	210.893,25	147.040,63	135.137,67	2.646,75
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.429.782,00	2.433.972,00	1.204.489,14	1.194.131,26	1.190.089,96	1.229.482,86
BENEFÍCIOS A PESSOAL	206.200,00	261.439,00	192.686,62	192.686,62	192.377,76	68.752,38
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	59.439,00	45.200,00	38.159,20	38.159,20	38.159,20	7.040,80
USO DE BENS E SERVIÇOS	604.750,00	577.940,00	166.343,29	166.343,29	166.343,29	411.596,71
SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	666.052,00	588.552,00	245.724,07	235.366,19	231.633,75	342.827,93
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	798.657,00	818.613,00	495.341,58	495.341,58	495.341,58	323.271,42
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	54.000,00	54.000,00	15.648,89	15.648,89	15.648,89	38.351,11
SERVIÇOS BANCÁRIOS	40.684,00	82.684,00	46.943,99	46.943,99	46.943,99	35.740,01
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	5.544,00	3.641,50	3.641,50	3.641,50	1.902,50
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	105.000,00	105.000,00	14.511,00	14.511,00	14.511,00	90.489,00
INVESTIMENTOS	105.000,00	105.000,00	14.511,00	14.511,00	14.511,00	90.489,00
EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	105.000,00	105.000,00	14.511,00	14.511,00	14.511,00	90.489,00
SUB-TOTAL DAS DESPESAS	3.677.932,00	3.677.932,00	1.977.867,29	1.903.656,79	1.887.087,81	1.700.064,71
SUPERÁVIT	0,00	0,00	19.590,18	0,00	0,00	19.590,18

Evite imprimir. Colabore com o meio ambiente.

Página:2/4

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DOTAÇÃO
TOTAL	3.677.932,00	3.677.932,00	1.997.457,47	1.903.656,79	1.887.087,81	1.680.474,53

São Luís-MA, 31 de dezembro de 2023

Nelma Pereira da Silva
Conselheira Presidente
CRP 22/00202
xxx.636.343-xx

Ivone de Oliveira Ferreira
Conselheiro Tesoureiro
CRP 22/00523
xxx.383.662-xx

M J M Moreno Rocha Serviço Contábeis
Assessoria Contábil
14.639.927/0001-80

 Evite imprimir. Colabore com o meio ambiente.


Página:3/4

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	0,00	44.644,69	0,00	0,00	0,00	44.644,69
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	14.110,33	0,00	0,00	0,00	14.110,33
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	30.534,36	0,00	0,00	0,00	30.534,36
TOTAL:	0,00	44.644,69	0,00	0,00	0,00	44.644,69

DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS						
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS	CANCELADOS	SALDO	
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR				
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	0,00	72.107,64	66.756,90	5.350,74	0,00	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	45.415,27	45.415,27	0,00	0,00	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	0,00	26.692,37	21.341,63	5.350,74	0,00	
TOTAL:	0,00	72.107,64	66.756,90	5.350,74	0,00	

 Evite imprimir. Colabore com o meio ambiente.

Página:4/4



CRP/MA

Conselho Regional de Psicologia do Maranhão 22a Região CRP/MA
CNPJ: 19.540.933/0001-08

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Balanco Financeiro

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Receita Orçamentária	1.997.457,47	Despesa Orçamentária	1.977.867,29
RECEITA REALIZADA	1.997.457,47	CREDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	74.210,50
RECEITA CORRENTE	1.997.457,47	CREDITO EMPENHADO LIQUIDADO	16.568,98
RECEITAS DE CONTRIBUIÇÕES	1.669.936,73	CREDITO EMPENHADO - PAGO	1.887.087,81
ANUIDADES PESSOAS FÍSICAS	1.625.853,97	DESPESA CORRENTE	1.872.576,81
PESSOAS FÍSICAS DO EXERCÍCIO	1.160.822,93	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	547.349,18
PESSOAS FÍSICAS DO EXERCÍCIO ANTERIOR	465.031,04	ENCARGOS PATRONAIS	135.137,67
ANUIDADES DE PESSOAS JURÍDICAS	11.953,48	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	1.190.089,96
PESSOA JURÍDICA DO EXERCÍCIO	9.930,27	DESPESA DE CAPITAL	14.511,00
PESSOA JURÍDICA DO EXERCÍCIO ANTERIOR	2.023,21	INVESTIMENTOS	14.511,00
Fundo de Seções	32.129,28		
RECEITA PATRIMONIAL	28.026,65		
ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	28.026,65		
RECEITA DE SERVIÇOS	134.662,52		
EMOLUMENTOS COM INSCRIÇÕES	113.762,83		
EMOLUMENTOS COM EXPEDIÇÕES DE CARTEIRAS	7.846,60		
RECEITAS DIVERSAS DE SERVIÇOS	13.053,09		
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	68.400,80		
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	96.430,77		

Evite imprimir. Colabore com o meio ambiente.

Página:1/2

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
MULTAS JUROS SOBRE ANUIDADES	96.430,77		
Transferências Financeiras Recebidas		Transferências Financeiras Concedidas	
Recebimentos Extraorçamentários	386.632,58	Pagamentos Extraorçamentários	352.660,77
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	74.210,50	Pagamentos de Restos a Pagar Não Processados	
Inscrição de Restos a Pagar Processados	16.568,98	Pagamentos de Restos a Pagar Processados	66.756,90
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	104.292,91	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	87.835,94
Outros Recebimentos Extraorçamentários	191.560,19	Outros Pagamentos Extraorçamentários	198.067,93
Saldo em espécie do Exercício Anterior	33.818,79	Saldo em espécie para o Exercício Seguinte	87.380,78
Caixa e Equivalente de Caixa	33.818,79	Caixa e Equivalente de Caixa	87.380,78
Depósitos. Rest. Vlr. Vinculados		Depósitos. Rest. Vlr. Vinculados	
Total:	2.417.908,84		2.417.908,84

São Luís-MA, 31 de dezembro de 2023

Nelma Pereira da Silva
Conselheira Presidente
CRP 22/00202
xxx.636.343-xx

Ivone de Oliveira Ferreira
Conselheiro Tesoureiro
CRP 22/00523
xxx.383.662-xx

M J M Moreno Rocha Serviço Contábeis
Assessoria Contábil
14.639.927/0001-80

Evite imprimir. Colabore com o meio ambiente.

Página:2/2



CRP/MA

Conselho Regional de Psicologia do Maranhão 22ª Região CRP/MA

CNPJ: 19.540.933/0001-08

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Comparativo da Despesa Paga

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
CRÉDITO DISPONÍVEL DA DESPESA	3.677.932,00	1.887.087,81	51,31%	1.887.087,81 51,31%
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	3.572.932,00	1.872.576,81	52,41%	1.872.576,81 52,41%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.138.960,00	682.486,85	59,92%	682.486,85 59,92%
REMUNERAÇÃO PESSOAL	925.420,00	547.349,18	59,15%	547.349,18 59,15%
Salários	700.000,00	393.790,62	56,26%	306.209,38 43,74%
Gratificação por Tempo de Serviço	10.400,00	4.243,20	40,80%	6.156,80 59,20%
Gratificação de Função	23.400,00	3.239,26	13,84%	20.160,74 86,16%
Outras Gratificações	5.000,00	476,00	9,52%	4.524,00 90,48%
Gratificação de Natal 13º Salário	68.460,00	54.624,77	79,79%	13.835,23 20,21%
Abono Pecuniário de Férias	4.979,45	4.327,87	86,91%	651,58 13,09%
1/3 de Férias - CF/88	21.190,00	13.967,82	65,92%	7.222,18 34,08%
Horas Extras	5.000,00	0,00	0,00%	5.000,00 100,00%
Salário de Férias	62.280,55	50.383,06	80,90%	11.897,49 19,10%
Indenizações Trabalhistas	24.710,00	22.296,58	90,23%	2.413,42 9,77%
ENCARGOS PATRONAIS	213.540,00	135.137,67	63,28%	135.137,67 63,28%
INSS Patronal	162.540,00	94.291,99	58,01%	68.248,01 41,99%
FGTS	44.000,00	36.236,79	82,36%	7.763,21 17,64%
PIS/PASEP Sobre Folha de Pagamento	7.000,00	4.608,89	65,84%	2.391,11 34,16%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.433.972,00	1.190.089,96	48,89%	1.190.089,96 48,89%
BENEFÍCIOS A PESSOAL	261.439,00	192.377,76	73,58%	192.377,76 73,58%
Vale Transporte	15.600,00	0,00	0,00%	15.600,00 100,00%
Vale Alimentação	50.239,00	49.882,57	99,29%	356,43 0,71%
Assistência Saúde Suplementar	100.000,00	87.668,06	87,67%	12.331,94 12,33%
Ajuda de Custo a Servidores	5.000,00	1.870,00	37,40%	3.130,00 62,60%
Aux. Material Didático Universitário	5.200,00	764,48	14,70%	4.435,52 85,30%
Incentivo Desenvolvimento Profissional	5.400,00	0,00	0,00%	5.400,00 100,00%
Auxílio Transporte	80.000,00	52.192,65	65,24%	27.807,35 34,76%
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	45.200,00	38.159,20	84,42%	38.159,20 84,42%
Auxílio Educação	5.200,00	509,62	9,80%	4.690,38 90,20%

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Auxílio Alimentação	40.000,00	37.649,58 94,12%	37.649,58 94,12%	2.350,42 5,88%
USO DE BENS E SERVIÇOS	577.940,00	166.343,29 28,78%	166.343,29 28,78%	411.596,71 71,22%
MATERIAL DE CONSUMO	204.050,00	12.309,61 6,03%	12.309,61 6,03%	191.740,39 93,97%
Materiais de Expediente	15.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	15.000,00 100,00%
Carteiras de Identificação Profissional	95.000,00	8.909,61 9,38%	8.909,61 9,38%	86.090,39 90,62%
Bandeiras, Flâmulas e Placas	10.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	10.000,00 100,00%
Material para Audio, Vídeo e Foto	17.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	17.000,00 100,00%
Materiais de Informática	13.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	13.000,00 100,00%
Aquisição de Softwares de Base	13.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	13.000,00 100,00%
Materiais para Manutenção de Bens Móveis	10.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	10.000,00 100,00%
Materiais para Manutenção de Bens Imóveis/Instalações	5.000,00	900,00 18,00%	900,00 18,00%	4.100,00 82,00%
Material de Copa e Cozinha	10.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	10.000,00 100,00%
Uniformes, Tecidos e Aviamentos	8.000,00	2.500,00 31,25%	2.500,00 31,25%	5.500,00 68,75%
Gêneros de Alimentação	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
Materiais de Higiene, Limpeza e Conservação	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
Água	6.050,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	6.050,00 100,00%
SERVICOS TERCEIROS - PESSOAS FÍSICAS	84.890,00	49.975,78 58,87%	49.975,78 58,87%	34.914,22 41,13%
Serviços de Limpeza, Conservação e Jardinagem	3.000,00	2.857,12 95,24%	2.857,12 95,24%	142,88 4,76%
Remuneração de Estagiários	31.700,00	21.955,73 69,26%	21.955,73 69,26%	9.744,27 30,74%
Remuneração de Menores Aprendizizes	17.000,00	9.836,74 57,86%	9.836,74 57,86%	7.163,26 42,14%
Serviços Fotográficos e Vídeos	5.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	5.000,00 100,00%
Serviços de Apoio Administrativo e Operacional	9.000,00	5.489,00 60,99%	5.489,00 60,99%	3.511,00 39,01%
Demais Serviços Profissionais	4.190,00	4.190,00 100,00%	4.190,00 100,00%	0,00 0,00%
Serviços Informática	15.000,00	5.647,19 37,65%	5.647,19 37,65%	9.352,81 62,35%
DIÁRIAS, AJUDAS DE CUSTO E JETONS	148.000,00	84.265,00 56,94%	84.265,00 56,94%	63.735,00 43,06%
Diárias a Funcionários	18.000,00	17.880,00 99,33%	17.880,00 99,33%	120,00 0,67%
Diárias a Conselheiros	31.000,00	23.055,00 74,37%	23.055,00 74,37%	7.945,00 25,63%
Diárias a Colaboradores	27.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	27.000,00 100,00%
Ajudas de Custos a Conselheiros	18.000,00	1.330,00 7,39%	1.330,00 7,39%	16.670,00 92,61%
Jetons a Conselheiros	54.000,00	42.000,00 77,78%	42.000,00 77,78%	12.000,00 22,22%
PASSAGENS	77.000,00	18.545,50 24,09%	18.545,50 24,09%	58.454,50 75,91%
Passagens Aéreas e Terrestres Funcionários	26.000,00	7.517,40 28,91%	7.517,40 28,91%	18.482,60 71,09%
Passagens Aéreas e Terrestres Conselheiros	26.000,00	11.028,10 42,42%	11.028,10 42,42%	14.971,90 57,58%

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Passagens Aéreas e Terrestres Colaboradores	25.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	25.000,00 100,00%
HOSPEDAGENS E ALIMENTAÇÃO	38.000,00	1.247,40 3,28%	1.247,40 3,28%	36.752,60 96,72%
Hospedagens e Alimentação Funcionários	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
Hospedagens e Alimentação Conselheiros	15.000,00	1.247,40 8,32%	1.247,40 8,32%	13.752,60 91,68%
Hospedagens e Alimentação Colaboradores	15.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	15.000,00 100,00%
DESPESA COM LOCOMOÇÃO	26.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	26.000,00 100,00%
Funcionários	9.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	9.000,00 100,00%
Conselheiros	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
Colaboradores	6.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	6.000,00 100,00%
Fretes e Transportes de Encomendas	3.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	3.000,00 100,00%
SERVICIOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	588.552,00	231.633,75 39,36%	231.633,75 39,36%	356.918,25 60,64%
Serviço de Assessoria e Consultoria	115.852,00	107.613,77 92,89%	107.613,77 92,89%	8.238,23 7,11%
Serviços de Informática	27.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	27.000,00 100,00%
Serviços de Limpeza, Conservação e Jardinagem	4.000,00	1.600,00 40,00%	1.600,00 40,00%	2.400,00 60,00%
Serviços de Segurança Predial e Preventiva	13.000,00	5.670,28 43,62%	5.670,28 43,62%	7.329,72 56,38%
Serviços de Medicina do Trabalho	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
Serviços de Seleção, Treinamento e Orientação Profissional	10.000,00	3.290,00 32,90%	3.290,00 32,90%	6.710,00 67,10%
Serviços de Intermediação de Estágios-CIEE	13.000,00	3.000,50 23,08%	3.000,50 23,08%	9.999,50 76,92%
Serviços Fotográficos e Vídeos	3.700,00	3.700,00 100,00%	3.700,00 100,00%	0,00 0,00%
Serviço de Divulgação Institucional	16.000,00	2.915,89 18,22%	2.915,89 18,22%	13.084,11 81,78%
Serviços de Produções Jornalísticas	1.300,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.300,00 100,00%
Seguros de Bens Móveis	5.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	5.000,00 100,00%
Seguros de Bens Imóveis	7.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	7.000,00 100,00%
Locação de Bens Móveis, Máquinas e Equipamentos	12.000,00	6.000,00 50,00%	6.000,00 50,00%	6.000,00 50,00%
Locação de Bens Imóveis	5.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	5.000,00 100,00%
Manutenção e Conservação Bens Móveis	6.000,00	2.195,00 36,58%	2.195,00 36,58%	3.805,00 63,42%
Manutenção e Conservação Dos Bens Imóveis	22.000,00	5.000,00 22,73%	5.000,00 22,73%	17.000,00 77,27%
Serviços de Energia Elétrica	20.000,00	18.997,79 94,99%	18.997,79 94,99%	1.002,21 5,01%
Serviços de Água e Esgoto	12.000,00	2.668,52 22,24%	2.668,52 22,24%	9.331,48 77,76%
Postagem de Correspondência de Cobrança	20.800,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	20.800,00 100,00%
Postagem de Correspondência Institucional	10.400,00	4.831,47 46,46%	4.831,47 46,46%	5.568,53 53,54%
Serviços de Telecomunicações	23.000,00	1.585,50 6,89%	1.585,50 6,89%	21.414,50 93,11%
Serviços de Internet	18.000,00	7.276,15 40,42%	7.276,15 40,42%	10.723,85 59,58%

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Impressos Gráficos	25.000,00	9.179,20 36,72%	9.179,20 36,72%	15.820,80 63,28%
Cópias e Microfilmagem de Documentos	3.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	3.000,00 100,00%
Inscrições	400,00	400,00 100,00%	400,00 100,00%	0,00 0,00%
Serviço de Alimentação	25.000,00	4.800,00 19,20%	4.800,00 19,20%	20.200,00 80,80%
Seguros para Estagiários	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
Serviços de publicação de Editais e matérias	3.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	3.000,00 100,00%
Locação de espaço para eventos	24.600,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	24.600,00 100,00%
Apoio a eventos de Psicologia extra CRP	15.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	15.000,00 100,00%
Mão de Obra Terceirizada PJ	30.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	30.000,00 100,00%
Serviços Recarga de Cartuchos	6.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	6.000,00 100,00%
Manutenção de Sistema de Processamento de Dados/Informática	80.000,00	40.909,68 51,14%	40.909,68 51,14%	39.090,32 48,86%
Serviços de Taxi	2.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.500,00 100,00%
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	818.613,00	495.341,58 60,51%	495.341,58 60,51%	323.271,42 39,49%
TRIBUTOS	34.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	34.000,00 100,00%
Impostos e Taxas	21.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	21.000,00 100,00%
Despesas Judiciais	13.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	13.000,00 100,00%
CONTRIBUIÇÕES	784.613,00	495.341,58 63,13%	495.341,58 63,13%	289.271,42 36,87%
Cota Parte	593.013,00	367.735,51 62,01%	367.735,51 62,01%	225.277,49 37,99%
Cota Revista	148.254,00	91.912,63 62,00%	91.912,63 62,00%	56.341,37 38,00%
Fundo de Seções	43.346,00	35.693,44 82,35%	35.693,44 82,35%	7.652,56 17,65%
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	54.000,00	15.648,89 28,98%	15.648,89 28,98%	38.351,11 71,02%
Sentenças Judiciais	23.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	23.000,00 100,00%
Indenizações, Restituições e Reposições	9.000,00	3.648,89 40,54%	3.648,89 40,54%	5.351,11 59,46%
Despesas Miúdas de Pronto Pagamento	22.000,00	12.000,00 54,55%	12.000,00 54,55%	10.000,00 45,45%
SERVIÇOS BANCÁRIOS	82.684,00	46.943,99 56,78%	46.943,99 56,78%	35.740,01 43,22%
Taxa Sobre Serviços Bancários	48.000,00	46.943,99 97,80%	46.943,99 97,80%	1.056,01 2,20%
Despesas Com Cobrança	34.684,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	34.684,00 100,00%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.544,00	3.641,50 65,68%	3.641,50 65,68%	1.902,50 34,32%
SUBVENÇÕES SOCIAIS	5.544,00	3.641,50 65,68%	3.641,50 65,68%	1.902,50 34,32%
Subvenções	5.544,00	3.641,50 65,68%	3.641,50 65,68%	1.902,50 34,32%
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	105.000,00	14.511,00 13,82%	14.511,00 13,82%	90.489,00 86,18%
INVESTIMENTOS	105.000,00	14.511,00 13,82%	14.511,00 13,82%	90.489,00 86,18%
EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	105.000,00	14.511,00 13,82%	14.511,00 13,82%	90.489,00 86,18%
Móveis e Utensílios	32.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	32.000,00 100,00%

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Máquinas e Equipamentos	31.000,00	1.856,00 5,99%	1.856,00 5,99%	29.144,00 94,01%
Equipamentos de Processamento de Dados	31.000,00	12.655,00 40,82%	12.655,00 40,82%	18.345,00 59,18%
Sistemas de Processamento de Dados	11.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	11.000,00 100,00%

Total: **3.677.932,00** **1.887.087,81** **1.887.087,81** **1.790.844,19**

São Luís-MA, 31 de dezembro de 2023

 Nelma Pereira da Silva
 Conselheira Presidente
 CRP 22/00202
 405.636.343-91

 Ivone de Oliveira Ferreira
 Conselheiro Tesoureiro
 CRP 22/00523
 334.383.662-15

 M J M Moreno Rocha Serviço Contábeis
 Assessoria Contábil
 14.639.927/0001-80



CRP/MA

Conselho Regional de Psicologia do Maranhão 22ª Região CRP/MA

CNPJ: 19.540.933/0001-08

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Comparativo da Despesa Empenhada

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença	
CRÉDITO DISPONÍVEL DA DESPESA	3.677.932,00	1.977.867,29	53,78%	1.977.867,29 53,78%	1.700.064,71 46,22%
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA CORRENTE	3.572.932,00	1.963.356,29	54,95%	1.963.356,29 54,95%	1.609.575,71 45,05%
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.138.960,00	758.867,15	66,63%	758.867,15 66,63%	380.092,85 33,37%
REMUNERAÇÃO PESSOAL	925.420,00	547.973,90	59,21%	547.973,90 59,21%	377.446,10 40,79%
Salários	700.000,00	393.790,62	56,26%	393.790,62 56,26%	306.209,38 43,74%
Gratificação por Tempo de Serviço	10.400,00	4.243,20	40,80%	4.243,20 40,80%	6.156,80 59,20%
Gratificação de Função	23.400,00	3.239,26	13,84%	3.239,26 13,84%	20.160,74 86,16%
Outras Gratificações	5.000,00	476,00	9,52%	476,00 9,52%	4.524,00 90,48%
Gratificação de Natal 13º Salário	68.460,00	54.624,77	79,79%	54.624,77 79,79%	13.835,23 20,21%
Abono Pecuniário de Férias	4.979,45	4.327,87	86,91%	4.327,87 86,91%	651,58 13,09%
1/3 de Férias - CF/88	21.190,00	14.572,54	68,77%	14.572,54 68,77%	6.617,46 31,23%
Horas Extras	5.000,00	0,00	0,00%	0,00 0,00%	5.000,00 100,00%
Salário de Férias	62.280,55	50.403,06	80,93%	50.403,06 80,93%	11.877,49 19,07%
Indenizações Trabalhistas	24.710,00	22.296,58	90,23%	22.296,58 90,23%	2.413,42 9,77%
ENCARGOS PATRONAIS	213.540,00	210.893,25	98,76%	210.893,25 98,76%	2.646,75 1,24%
INSS Patronal	162.540,00	162.540,00	100,00%	162.540,00 100,00%	0,00 0,00%
FGTS	44.000,00	41.353,25	93,98%	41.353,25 93,98%	2.646,75 6,02%
PIS/PASEP Sobre Folha de Pagamento	7.000,00	7.000,00	100,00%	7.000,00 100,00%	0,00 0,00%
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.433.972,00	1.204.489,14	49,49%	1.204.489,14 49,49%	1.229.482,86 50,51%
BENEFÍCIOS A PESSOAL	261.439,00	192.686,62	73,70%	192.686,62 73,70%	68.752,38 26,30%
Vale Transporte	15.600,00	0,00	0,00%	0,00 0,00%	15.600,00 100,00%
Vale Alimentação	50.239,00	50.191,43	99,91%	50.191,43 99,91%	47,57 0,09%
Assistência Saúde Suplementar	100.000,00	87.668,06	87,67%	87.668,06 87,67%	12.331,94 12,33%
Ajuda de Custo a Servidores	5.000,00	1.870,00	37,40%	1.870,00 37,40%	3.130,00 62,60%
Aux. Material Didático Universitário	5.200,00	764,48	14,70%	764,48 14,70%	4.435,52 85,30%
Incentivo Desenvolvimento Profissional	5.400,00	0,00	0,00%	0,00 0,00%	5.400,00 100,00%
Auxílio Transporte	80.000,00	52.192,65	65,24%	52.192,65 65,24%	27.807,35 34,76%
BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS	45.200,00	38.159,20	84,42%	38.159,20 84,42%	7.040,80 15,58%
Auxílio Educação	5.200,00	509,62	9,80%	509,62 9,80%	4.690,38 90,20%

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Auxílio Alimentação	40.000,00	37.649,58 94,12%	37.649,58 94,12%	2.350,42 5,88%
USO DE BENS E SERVIÇOS	577.940,00	166.343,29 28,78%	166.343,29 28,78%	411.596,71 71,22%
MATERIAL DE CONSUMO	204.050,00	12.309,61 6,03%	12.309,61 6,03%	191.740,39 93,97%
Materiais de Expediente	15.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	15.000,00 100,00%
Carteiras de Identificação Profissional	95.000,00	8.909,61 9,38%	8.909,61 9,38%	86.090,39 90,62%
Bandeiras, Flâmulas e Placas	10.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	10.000,00 100,00%
Material para Audio, Vídeo e Foto	17.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	17.000,00 100,00%
Materiais de Informática	13.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	13.000,00 100,00%
Aquisição de Softwares de Base	13.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	13.000,00 100,00%
Materiais para Manutenção de Bens Móveis	10.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	10.000,00 100,00%
Materiais para Manutenção de Bens Imóveis/Instalações	5.000,00	900,00 18,00%	900,00 18,00%	4.100,00 82,00%
Material de Copa e Cozinha	10.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	10.000,00 100,00%
Uniformes, Tecidos e Aviamentos	8.000,00	2.500,00 31,25%	2.500,00 31,25%	5.500,00 68,75%
Gêneros de Alimentação	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
Materiais de Higiene, Limpeza e Conservação	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
Água	6.050,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	6.050,00 100,00%
SERVICOS TERCEIROS - PESSOAS FÍSICAS	84.890,00	49.975,78 58,87%	49.975,78 58,87%	34.914,22 41,13%
Serviços de Limpeza, Conservação e Jardinagem	3.000,00	2.857,12 95,24%	2.857,12 95,24%	142,88 4,76%
Remuneração de Estagiários	31.700,00	21.955,73 69,26%	21.955,73 69,26%	9.744,27 30,74%
Remuneração de Menores Aprendizizes	17.000,00	9.836,74 57,86%	9.836,74 57,86%	7.163,26 42,14%
Serviços Fotográficos e Vídeos	5.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	5.000,00 100,00%
Serviços de Apoio Administrativo e Operacional	9.000,00	5.489,00 60,99%	5.489,00 60,99%	3.511,00 39,01%
Demais Serviços Profissionais	4.190,00	4.190,00 100,00%	4.190,00 100,00%	0,00 0,00%
Serviços Informática	15.000,00	5.647,19 37,65%	5.647,19 37,65%	9.352,81 62,35%
DIÁRIAS, AJUDAS DE CUSTO E JETONS	148.000,00	84.265,00 56,94%	84.265,00 56,94%	63.735,00 43,06%
Diárias a Funcionários	18.000,00	17.880,00 99,33%	17.880,00 99,33%	120,00 0,67%
Diárias a Conselheiros	31.000,00	23.055,00 74,37%	23.055,00 74,37%	7.945,00 25,63%
Diárias a Colaboradores	27.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	27.000,00 100,00%
Ajudas de Custos a Conselheiros	18.000,00	1.330,00 7,39%	1.330,00 7,39%	16.670,00 92,61%
Jetons a Conselheiros	54.000,00	42.000,00 77,78%	42.000,00 77,78%	12.000,00 22,22%
PASSAGENS	77.000,00	18.545,50 24,09%	18.545,50 24,09%	58.454,50 75,91%
Passagens Aéreas e Terrestres Funcionários	26.000,00	7.517,40 28,91%	7.517,40 28,91%	18.482,60 71,09%
Passagens Aéreas e Terrestres Conselheiros	26.000,00	11.028,10 42,42%	11.028,10 42,42%	14.971,90 57,58%

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Passagens Aéreas e Terrestres Colaboradores	25.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	25.000,00 100,00%
HOSPEDAGENS E ALIMENTAÇÃO	38.000,00	1.247,40 3,28%	1.247,40 3,28%	36.752,60 96,72%
Hospedagens e Alimentação Funcionários	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
Hospedagens e Alimentação Conselheiros	15.000,00	1.247,40 8,32%	1.247,40 8,32%	13.752,60 91,68%
Hospedagens e Alimentação Colaboradores	15.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	15.000,00 100,00%
DESPESA COM LOCOMOÇÃO	26.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	26.000,00 100,00%
Funcionários	9.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	9.000,00 100,00%
Conselheiros	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
Colaboradores	6.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	6.000,00 100,00%
Fretes e Transportes de Encomendas	3.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	3.000,00 100,00%
SERVICIOS TERCEIROS - PESSOAS JURÍDICAS	588.552,00	245.724,07 41,75%	245.724,07 41,75%	342.827,93 58,25%
Serviço de Assessoria e Consultoria	115.852,00	107.613,77 92,89%	107.613,77 92,89%	8.238,23 7,11%
Serviços de Informática	27.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	27.000,00 100,00%
Serviços de Limpeza, Conservação e Jardinagem	4.000,00	1.600,00 40,00%	1.600,00 40,00%	2.400,00 60,00%
Serviços de Segurança Predial e Preventiva	13.000,00	5.670,28 43,62%	5.670,28 43,62%	7.329,72 56,38%
Serviços de Medicina do Trabalho	8.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	8.000,00 100,00%
Serviços de Seleção, Treinamento e Orientação Profissional	10.000,00	3.290,00 32,90%	3.290,00 32,90%	6.710,00 67,10%
Serviços de Intermediação de Estágios-CIEE	13.000,00	3.000,50 23,08%	3.000,50 23,08%	9.999,50 76,92%
Serviços Fotográficos e Vídeos	3.700,00	3.700,00 100,00%	3.700,00 100,00%	0,00 0,00%
Serviço de Divulgação Institucional	16.000,00	2.915,89 18,22%	2.915,89 18,22%	13.084,11 81,78%
Serviços de Produções Jornalísticas	1.300,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.300,00 100,00%
Seguros de Bens Móveis	5.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	5.000,00 100,00%
Seguros de Bens Imóveis	7.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	7.000,00 100,00%
Locação de Bens Móveis, Máquinas e Equipamentos	12.000,00	6.000,00 50,00%	6.000,00 50,00%	6.000,00 50,00%
Locação de Bens Imóveis	5.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	5.000,00 100,00%
Manutenção e Conservação Bens Móveis	6.000,00	2.195,00 36,58%	2.195,00 36,58%	3.805,00 63,42%
Manutenção e Conservação Dos Bens Imóveis	22.000,00	5.000,00 22,73%	5.000,00 22,73%	17.000,00 77,27%
Serviços de Energia Elétrica	20.000,00	18.997,79 94,99%	18.997,79 94,99%	1.002,21 5,01%
Serviços de Água e Esgoto	12.000,00	2.668,52 22,24%	2.668,52 22,24%	9.331,48 77,76%
Postagem de Correspondência de Cobrança	20.800,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	20.800,00 100,00%
Postagem de Correspondência Institucional	10.400,00	4.831,47 46,46%	4.831,47 46,46%	5.568,53 53,54%
Serviços de Telecomunicações	23.000,00	1.585,50 6,89%	1.585,50 6,89%	21.414,50 93,11%
Serviços de Internet	18.000,00	7.276,15 40,42%	7.276,15 40,42%	10.723,85 59,58%

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Impressos Gráficos	25.000,00	9.179,20 36,72%	9.179,20 36,72%	15.820,80 63,28%
Cópias e Microfilmagem de Documentos	3.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	3.000,00 100,00%
Inscrições	400,00	400,00 100,00%	400,00 100,00%	0,00 0,00%
Serviço de Alimentação	25.000,00	4.800,00 19,20%	4.800,00 19,20%	20.200,00 80,80%
Seguros para Estagiários	1.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	1.000,00 100,00%
Serviços de publicação de Editais e matérias	3.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	3.000,00 100,00%
Locação de espaço para eventos	24.600,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	24.600,00 100,00%
Apoio a eventos de Psicologia extra CRP	15.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	15.000,00 100,00%
Mão de Obra Terceirizada PJ	30.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	30.000,00 100,00%
Serviços Recarga de Cartuchos	6.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	6.000,00 100,00%
Manutenção de Sistema de Processamento de Dados/Informática	80.000,00	55.000,00 68,75%	55.000,00 68,75%	25.000,00 31,25%
Serviços de Taxi	2.500,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	2.500,00 100,00%
TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	818.613,00	495.341,58 60,51%	495.341,58 60,51%	323.271,42 39,49%
TRIBUTOS	34.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	34.000,00 100,00%
Impostos e Taxas	21.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	21.000,00 100,00%
Despesas Judiciais	13.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	13.000,00 100,00%
CONTRIBUIÇÕES	784.613,00	495.341,58 63,13%	495.341,58 63,13%	289.271,42 36,87%
Cota Parte	593.013,00	367.735,51 62,01%	367.735,51 62,01%	225.277,49 37,99%
Cota Revista	148.254,00	91.912,63 62,00%	91.912,63 62,00%	56.341,37 38,00%
Fundo de Seções	43.346,00	35.693,44 82,35%	35.693,44 82,35%	7.652,56 17,65%
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	54.000,00	15.648,89 28,98%	15.648,89 28,98%	38.351,11 71,02%
Sentenças Judiciais	23.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	23.000,00 100,00%
Indenizações, Restituições e Reposições	9.000,00	3.648,89 40,54%	3.648,89 40,54%	5.351,11 59,46%
Despesas Miúdas de Pronto Pagamento	22.000,00	12.000,00 54,55%	12.000,00 54,55%	10.000,00 45,45%
SERVIÇOS BANCÁRIOS	82.684,00	46.943,99 56,78%	46.943,99 56,78%	35.740,01 43,22%
Taxa Sobre Serviços Bancários	48.000,00	46.943,99 97,80%	46.943,99 97,80%	1.056,01 2,20%
Despesas Com Cobrança	34.684,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	34.684,00 100,00%
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	5.544,00	3.641,50 65,68%	3.641,50 65,68%	1.902,50 34,32%
SUBVENÇÕES SOCIAIS	5.544,00	3.641,50 65,68%	3.641,50 65,68%	1.902,50 34,32%
Subvenções	5.544,00	3.641,50 65,68%	3.641,50 65,68%	1.902,50 34,32%
CRÉDITO DISPONÍVEL DESPESA DE CAPITAL	105.000,00	14.511,00 13,82%	14.511,00 13,82%	90.489,00 86,18%
INVESTIMENTOS	105.000,00	14.511,00 13,82%	14.511,00 13,82%	90.489,00 86,18%
EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES	105.000,00	14.511,00 13,82%	14.511,00 13,82%	90.489,00 86,18%
Móveis e Utensílios	32.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	32.000,00 100,00%

CRP/MA

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023

Despesa	Orçado	Realiz. Período	Realiz. Exerc.	Diferença
Máquinas e Equipamentos	31.000,00	1.856,00 5,99%	1.856,00 5,99%	29.144,00 94,01%
Equipamentos de Processamento de Dados	31.000,00	12.655,00 40,82%	12.655,00 40,82%	18.345,00 59,18%
Sistemas de Processamento de Dados	11.000,00	0,00 0,00%	0,00 0,00%	11.000,00 100,00%

Total: **3.677.932,00** **1.977.867,29** **1.977.867,29** **1.700.064,71**

São Luís-MA, 31 de dezembro de 2023

 Nelma Pereira da Silva
 Conselheira Presidente
 CRP 22/00202
 405.636.343-91

 Ivone de Oliveira Ferreira
 Conselheiro Tesoureiro
 CRP 22/00523
 334.383.662-15

 M J M Moreno Rocha Serviço Contábeis
 Assessoria Contábil
 14.639.927/0001-80



ROL DE AGENTES RESPONSÁVEIS EXERCÍCIO DE 2022-2025

➤ IV Plenário CRP-MA (Gestão 2022-2025)

NOME: NELMA PEREIRA DA SILVA
CARGO/FUNÇÃO: Conselheira Presidente CRP- 22/00202
EMAIL: silva.nelma@hotmail.com
POSSE: 23/09/2022
INVESTIDURA/TIPO/DATA: ATA DE POSSE DO IV PLENÁRIO DO CRP 22 TRIÊNIO 2022-2025

NOME: MICHELLE CORREA MOUCHERECK
CARGO/FUNÇÃO: Conselheiro Vice-Presidente CRP-22/01107
EMAIL: mouchereck@hotmail.com
POSSE: 23/09/2022
INVESTIDURA/TIPO/DATA: ATA DE POSSE DO IV PLENÁRIO DO CRP 22 TRIÊNIO 2022-2025

NOME: Jordôa Moreira Leite
CARGO/FUNÇÃO: Conselheira Secretária CRP- 22/02822
EMAIL: jordoamoreira.psi@gmail.com
POSSE: 23/09/2022
INVESTIDURA/TIPO/DATA: ATA DE POSSE DO IV PLENÁRIO DO CRP 22 TRIÊNIO 2022-2025

NOME: IVONE DE OLIVEIRA FERREIRA
CARGO/FUNÇÃO: Conselheira Tesoureira CRP-22/00523
EMAIL: ivoneferreira542@gmail.com
POSSE: 23/09/2023
INVESTIDURA/TIPO/DATA: ATA DE POSSE DO IV PLENÁRIO DO CRP 22 TRIÊNIO 2022-2025



NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2023

1. Contexto Operacional

O Conselho Regional de Psicologia do Maranhão CRP/MA 22.^a Região é uma Autarquia Federal - Conselho de Fiscalização de Profissão Regulamentada regulamentado pela Lei Nº 5.766/71, constitui-se uma entidade dotada de personalidade jurídica de direito público, tendo como objetivos de orientar, disciplinar e fiscalizar o exercício da profissão do psicólogo e zelar pela fiel observância dos princípios de ética e disciplina da classe na jurisdição no Estado do Maranhão, nos termos que dispõe atribuições legais e regimentais, que lhe são conferidas pela Lei Nº 5.766/71, com os princípios e normas gerais estabelecidos pela Assembleia das Políticas Administrativas e Financeiras do sistema CFP/CRP.

2. Apresentação e Elaboração das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações Contábeis são de responsabilidade da Administração. Foram organizadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil, elaboradas em conformidade com a Lei n.º 4.320/64, em observância às Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCASP) e sua nova harmonização internacional; aos Princípios Contábeis geralmente aceitos;

3. Principais Diretrizes Contábeis

Os Conselhos de Fiscalizações de Profissões Regulamentadas estão em processo adequação aos procedimentos, práticas, elaboração e divulgação das demonstrações contábeis em consonância com as novas Normas do Conselho Federal de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público e a convergência as Normas Internacionais de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.

As Demonstrações Contábeis que integram a prestação de contas do exercício de 2017 do CRP/MA foram elaboradas de acordo com o Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público do STN, parte da Lei nº 4.320/64, e as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBCASP.

DAS RECEITAS E DESPESAS

- As receitas são provenientes de Receitas Correntes - anuidades e taxas pagas por psicólogas inscritas ativas, sendo recebidas por via bancária (cobrança bancária), classificadas e escrituradas pelo regime de competência, em Sistema de Contabilidade Pública Informatizado seguindo os princípios aplicáveis as Entidades de Fiscalização de Exercício Profissional e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBCASP.
- As despesas foram realizadas para custeio das atividades de fiscalização, pessoal e encargos e outras despesas de natureza institucional, obedecendo às fases da despesa pública (empenho, liquidação e pagamento), sendo efetuadas através de ordem bancária e escrituradas pelo regime de competência em Sistema de Contabilidade Pública Informatizado seguindo os princípios aplicáveis as Entidades de Fiscalização de Exercício Profissional e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público – NBCASP.

☎ 98|3268-9353 98|3227-0556 📍 Rua das Sucupiras, Quadra 53, Nº 24, Renascença 1 - Cep: 65.075-400. São Luís-MA

📺 📱 📧 @crpma 🌐 www.crpma.org.br



DOS CRITÉRIOS DE AVALIAÇÃO DOS ATIVOS E PASSIVOS

As contas do Ativo estão dispostas em ordem decrescente de grau de conversibilidade e do Passivo estão dispostas em ordem decrescente de grau de exigibilidade.

No Ativo Circulante estão classificadas as disponibilidades e as aplicações financeiras de liquidez imediata que foram mensuradas e avaliadas pelo valor original.

No Ativo Não Circulante, estão registrados os bens e direitos, notadamente no Imobilizado que representa os bens móveis e imóveis da entidade cuja mensuração foi feita pelo valor de aquisição.

As obrigações a curto prazo da entidade estão registradas no Passivo Circulante que basicamente são os Benefícios Previdenciários a Pagar: (INSS, FGTS e PIS s/ Folha), Prestadores de serviços e Valores Restituíveis – Consignações.

DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis da entidade emitidas foram: Balanço Orçamentário, Balanço Financeiro, Demonstração do Fluxo de Caixa, Variações Patrimoniais e Balanço Patrimonial.

1) No Balanço Patrimonial

Está evidenciada de forma estática, qualitativamente e quantitativamente, a situação patrimonial da entidade, tendo as contas apresentadas no Ativo em ordem decrescente de grau de conversibilidade:

a) Caixa e Equivalentes de Caixa

As disponibilidades financeiras estão evidenciadas no Ativo Circulante na conta Caixa e Equivalentes de Caixa que incluem: saldos em contas movimentos e aplicações financeiras está dividida:

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Bancos C/ Movimento	
Bancos C/ Arrecadação	R\$ 8.071,91
Bancos Aplicações Financeiras	R\$ 79.308,87
Total de Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 87.380,78

b) Créditos a Receber - Curto Prazo

A provisão do recebimento de anuidades do exercício 2023 de PF e PJ foi contabilizada pelo regime de competência, como créditos a receber, no início do exercício, e o seu reflexo foi evidenciado nas variações aumentativas e diminutivas, sendo apresentado em 31/12/2023 o saldo de:

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Anuidades do Exercício Pessoa Física 2023	R\$ 264.438,31
Anuidades do Exercício Pessoa Jurídica 2023	R\$ 10.387,66
Anuidades de Exercícios Anteriores PF	R\$ 2.040.302,92
Anuidades de Exercícios Anteriores PJ	R\$ 69.396,77
(-) Ajuste de Perdas de Créditos	(R\$ 762.759,72)
Total de Créditos a Receber	R\$ 1.621.765,94

d) Estoques

☎ 98|3268-9353 98|3227-0556 📍 Rua das Sucupiras, Quadra 53, Nº 24, Renascença 1 - Cep: 65.075-400. São Luís-MA

📺 📱 📷 @crpma 🌐 www.crpma.org.br



Compreende o somatório dos bens adquiridos pelo CRP/MA com o objetivo de utilização própria no curso normal de suas atividades operacionais e administrativas, composto de cédulas de identidade profissional, materiais de expediente, materiais de informática e materiais de higiene, limpeza e conservação. Os materiais em almoxarifado estão avaliados pelo custo médio de aquisição, não superando o preço corrente de mercado.

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Materiais de Expediente	R\$ 12.651,62
Cédulas de Identidade Profissional	R\$ 10.654,62
Materiais de Limpeza, Higiene e Conservação	R\$ 5.306,73
Materiais de Informática	R\$ 1.320,00
Equipamentos Proteção Individual EPIs	R\$ 6.440,37
Total do Material de Consumo no Almoxarifado	R\$ 36.373,70

e) Bens Patrimoniais

Os bens registrados no ativo imobilizado compreendem os Bens Móveis, assim distribuídos:

e.1) - Bens Móveis Registrados no Ativo Imobilizado

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Móveis e Utensílios	51.176,40
Máquinas e Equipamentos	36.762,82
Equipamentos de Processamento de Dados	79.106,80
Sistemas de Processamento de Dados	1.045,00
Total dos Bens Móveis R\$	R\$ 168.091,02

e.2)- Bens Imóveis Registrados no Ativo Imobilizado

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Edifícios	R\$ 449.000,00
Instalações	R\$ 54.588,13
Total dos Bens Imóveis R\$	R\$ 503.588,13

Depreciação de Bens Móveis e Imóveis Registrados no Ativo Imobilizado

DESCRIÇÃO	SALDO 31.12.2022	AQUISIÇÕES	BAIXAS	AJUSTES	SALDO 31.12.2023	DEPRECIÇÃO ACUMULADA
Móveis e Utensílios	R\$ 51.176,40	-	-	-	R\$ 51.176,40	(R\$ 17.910,14)
Máquinas e Equipamentos	R\$ 34.906,82	R\$ 1.856,00	-	-	R\$ 36.762,82	(R\$ 18.149,61)
Equipamentos de Processamento de Dados	R\$ 66.451,80	R\$ 12.655,00	-	-	R\$ 79.106,80	(R\$ 56.215,47)
Bens Imóveis	503.588,13	-	-	-	R\$ 503.588,13	(R\$ 24.944,47)
Totais R\$	R\$ 656.123,15	R\$ 14.511,00	-	-	R\$ 670.634,15	(R\$ 117.219,69)

A depreciação do imobilizado está sendo feita tendo como base inicial o valor de aquisição de cada bem, utilizando o método de quotas constantes e valor residencial de 10%, resultando nos saldos demonstrados no quadro apostado no item anterior.

e.3)- Bens registrados no Ativo Intangível

☎ 3268-9353 ☎ 3227-0556 📍 Rua das Sucupiras, Quadra 53, N° 24, Renascença 1 - Cep: 65.075-400. São Luís-MA

📺 📱 📧 @crpma 🌐 www.crpma.org.br



Os bens registrados no ativo intangível compreendem os softwares contratados coa a finalidade de manutenção da atividade pública, foram registrados pelo valor de aquisição/licitação e amortizados de acordo com a legislação vigente.

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Programas de Informática (Softwares)	R\$ 26.448,00
Total dos Bens	R\$ 26.448,00

e.4) Amortização

DESCRIÇÃO	Saldo 31.12.2022	Aquisições	Baixas	Ajustes	Saldo 31.12.2023	Depreciação Acumulada
SISCAFW Sistema Cadastral Administrativo e Financeiro	R\$ 17.776,00	-	-	-	R\$ 17.776,00	(R\$ 17.776,00)
SISCONT.NET Sistema Contabilidade Pública	R\$ 8.172,00	-	-	-	R\$ 8.172,00	*R\$ 8.172,00)
Certificado Digital CNPJ A3	R\$ 500,00	-	-	-	R\$ 500,00	(R\$ 500,00)
Totais R\$	R\$ 26.448,00	-	-	-	R\$ 26.448,00	(R\$ 26.448,00)

f) Passivo

As contas estão dispostas em ordem decrescente de grau de exigibilidade, evidenciando as obrigações presentes da entidade, derivadas de eventos passados, constituído de valores a pagar decorrentes de obrigações trabalhistas, de contratação junto a fornecedores pela aquisição de materiais e/ou serviços, originários de empenhos processados e não pagos até 31/12/2023;

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Pessoal a pagar e Provisões Folha de Pagamento	R\$ 160.514,27
Fornecedores Nacionais e Contas a Pagar a Curto Prazo	R\$ 3.997,17
Obrigações Fiscais a Curto Prazo com a União	R\$ 10.323,68
Obrigações de Repartição a Outros Entes	R\$
Provisão para Riscos Cíveis a Curto Prazo	R\$ 90.000,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	R\$ 2.118,40
Obrigações Curto Prazo a Pagar R\$	R\$ 266.953,52

h) O Patrimônio Líquido da entidade corresponde aos resultados acumulados, é constituído de recursos próprios, sofrendo variações em decorrência de superávits ou déficits apurados anualmente.

DESCRIÇÃO	2022	2023
Resultado do Exercício	R\$ 253.102,03	R\$ 265.684,89
Superávits Acumulados	R\$ 1.653.087,21	R\$ 1.906.189,24
Patrimônio Líquido R\$	R\$ 1.906.189,24	R\$ 2.171.874,13

Resultado do Exercício

No exercício de **2023** o CRP/MA obteve o **Superavit Patrimonial** no valor de **R\$ 265.684,89** (Duzentos e sessenta e cinco mil, seiscentos e oitenta e quatro reais e oitenta e nove centavos).

No confronto entre as Receitas Arrecadadas e as Despesas Realizadas no exercício de 2023, verificou-se um Superavit Orçamentário no valor de **R\$ 87.380,78** (Oitenta e sete mil e trezentos e oitenta reais e setenta e oito centavos),, e uma positiva **Geração Líquida de Caixa e Equivalentes de Caixa** no valor de **R\$ 53.561,99** (cinquenta e três mil, quinhentos e sessenta e um reais e noventa e nove centavos).

☎ 98|3268-9353 98|3227-0556 📍 Rua das Sucupiras, Quadra 53, N° 24, Renascença 1 - Cep: 65.075-400. São Luís-MA

📺 📱 📧 @crpma 🌐 www.crpma.org.br



i) Restos a Pagar

O total de inscrição de **restos a pagar processados** foi de R\$ 5.350,74 (Cinco mil, trezentos e cinquenta reais e cinquenta centavos) referentes as obrigações do CRP/MA liquidadas e não pagas até 31.12.2023.

DESCRIÇÃO	VALOR R\$
Prestadores de Serviços Diversos a Pagar (ref. 12/2023)	R\$ 5.350,74
Total de Restos a Pagar Processados em 31.12.2023	R\$ 5.350,74

2) Balanço Orçamentário

O **Orçamento Geral** do Conselho Regional de Psicologia do Maranhão CRP/MA, aprovado pelo Conselho Federal de Psicologia, estimou a receita e fixou a despesa no valor total de **R\$ 3.677.932,00** (Três milhões, seiscentos e sessenta e sete mil, novecentos e trinta e dois reais).

Durante o exercício de 2023, houve a necessidade de se fazer remanejamentos orçamentários, sem, contudo, alterar o valor total do orçamento.

No exercício de 2023 no confronto entre Receitas Arrecadadas e as Despesas Realizadas, foi constatado um **Superavit Orçamentário** no valor de **R\$ 93.800,68** (noventa e três mil e oitocentos reais e sessenta e oito centavos).

3) Balanço Financeiro

Os **ingressos** correspondentes às **receitas orçamentárias** atingiram o valor de **R\$ 1.997.457,47** (Um milhão, novecentos e noventa sete mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais e quarenta e sete centavos), equivalente a uma arrecadação de **54,31%** do valor previsto no Orçamento do exercício de 2023. Do outro lado as **despesas orçamentárias** totalizaram o valor **R\$ 1.903.656,79** (Um milhão, novecentos e três mil e seiscentos e cinquenta e seis reais e setenta e nove centavos), correspondente a um Dispêndio de **51,76%** da despesa fixada no Orçamento de 2023.

No respectivo **balanço financeiro** está evidenciado o saldo das **disponibilidades em banco**, além das aplicações financeiras de curto prazo disponíveis para o exercício seguinte no valor de **R\$ 87.380,78** (Oitenta e sete mil e trezentos e oitenta reais e setenta e oito centavos),

4) Demonstração do Fluxo de Caixa

No exercício de **2023** evidenciou o desempenho financeiro da entidade, comparando os ingressos e desembolsos por tipos de atividades (operacionais, de investimento e de financiamento), denotando a situação presente, futura e a liquidez.

Foi elaborada pelo método direto e evidenciou uma **positiva geração líquida de caixa e equivalentes de caixa** no valor de **R\$ 53.561,99** (cinquenta e três mil, quinhentos e sessenta e um reais e noventa e nove centavos).

5) Variações Patrimoniais

O **Resultado Patrimonial** do exercício de 2023 da entidade foi apurado pelo confronto entre as variações patrimoniais quantitativas aumentativas e diminutivas. As variações quantitativas são decorrentes de transações da entidade que aumentam ou diminuem o patrimônio líquido, as variações qualitativas são decorrentes das transações da entidade que alteraram a composição dos elementos patrimoniais sem afetar o patrimônio líquido.

☎ 3268-9353 ☎ 3227-0556 📍 Rua das Sucupiras, Quadra 53, Nº 24, Renascença 1 - Cep: 65.075-400. São Luís-MA

📺 📱 📧 @crpma 🌐 www.crpma.org.br



Na análise das Variações Patrimoniais Quantitativas do exercício de 2023, o Conselho apresentou um **Superavit Patrimonial** no valor de **R\$ 265.684,89** (Duzentos e sessenta e cinco mil, seiscentos e oitenta e quatro reais e oitenta e nove centavos).

As **Variações Patrimoniais Qualitativas** totalizaram o valor de **R\$ 14.511,00** (quatorze mil, quinhentos e onze reais) correspondentes à Incorporação de Ativos

 98|3268-9353  98|3227-0556  Rua das Sucupiras, Quadra 53, N° 24, Renascença 1 - Cep: 65.075-400. São Luís-MA

   @crpma  www.crpma.org.br



RELATÓRIO CONTÁBIL Nº 01/2024

Do: Assessor Contábil do CRP/MA

Ao: Conselho Regional de Psicologia 22º Regional

ASSUNTO: Prestação de Contas do CRP/MA - Exercício de 2023

1- INTRODUÇÃO

Os Balanços Patrimoniais, Financeiros, Orçamentários e as Variações Patrimoniais, bem como as demais peças demonstrativas da Prestação de Contas do Exercício de **2023** obedecem rigorosamente às instruções determinadas pelo Tribunal de Contas da União - TCU.

2- ESCRITURAÇÃO

A Escrituração Contábil executada durante o exercício foi realizada através de sistema computadorizado, processando-se com regularidade e atualização. Os lançamentos foram efetuados em observância às formalidades legais e técnicas, que disciplinam a matéria. A documentação contábil comprobatória dos atos e fatos administrativos foi arquivada em ordem racional e cronológica.

3- DO ORÇAMENTO

O valor do Orçamento do exercício de 2023 do CRP/MA, aprovado pelo Conselho Federal de Psicologia-CFP, estimou a receita e fixou a despesa no valor total foi de **R\$ 3.677.932,00** (Três milhões, seiscentos e sessenta e sete mil, novecentos e trinta e dois reais). Durante o exercício de **2023**, não houve necessidade de reformulação no orçamento, apenas houve remanejamentos orçamentários, sem, contudo, alterar o valor total do orçamento.

4- DA EXECUÇÃO DA RECEITA E DESPESA

4.1- DA RECEITA

A **receita arrecadada** no exercício de **2023** atingiu o valor de **R\$ 1.997.457,47** (Um milhão, novecentos e noventa sete mil, quatrocentos e cinquenta e sete reais e quarenta e sete centavos) que corresponde a **54,31%** do valor previsto no Orçamento do exercício de **2023** que foi **R\$ 3.677.932,00** (Três milhões, seiscentos e sessenta e sete mil, novecentos e trinta e dois reais), em comparação ao exercício anterior (2022), houve um acréscimo na arrecadação de **26,49%**.

3268-9353 3227-0556 Rua das Sucupiras, Quadra 53, Nº 24, Renascença 1 - Cep: 65.075-400. São Luís-MA

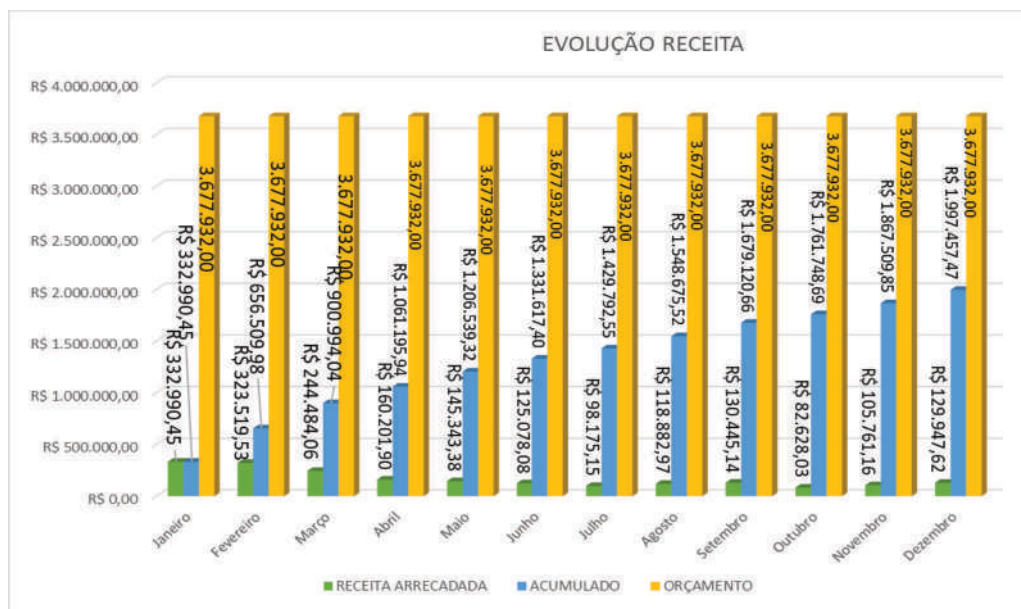
@crpma www.crpma.org.br



QUADRO COMPARATIVO DA RECEITA ARRECADADA

MÊS	RECEITA ARRECADADA 2022	RECEITA ARRECADADA 2023	DIFERENÇA APURADA EM R\$	DIFERENÇA APURADA EM %
Janeiro	R\$ 212.310,30	R\$ 332.990,45	R\$ 120.680,15	56,84%
Fevereiro	R\$ 249.731,22	R\$ 323.519,53	R\$ 73.788,31	29,55%
Março	R\$ 177.492,34	R\$ 244.484,06	R\$ 66.991,72	37,74%
Abril	R\$ 174.650,28	R\$ 160.201,90	-R\$ 14.448,38	-8,27%
Mai	R\$ 127.234,44	R\$ 145.343,38	R\$ 18.108,94	14,23%
Junho	R\$ 100.561,60	R\$ 125.078,08	R\$ 24.516,48	24,38%
Julho	R\$ 91.253,75	R\$ 98.175,15	R\$ 6.921,40	7,58%
Agosto	R\$ 127.887,58	R\$ 118.882,97	-R\$ 9.004,61	-7,04%
Setembro	R\$ 75.207,48	R\$ 130.445,14	R\$ 55.237,66	73,45%
Outubro	R\$ 75.472,57	R\$ 82.628,03	R\$ 7.155,46	9,48%
Novembro	R\$ 86.831,73	R\$ 105.761,16	R\$ 18.929,43	21,80%
Dezembro	R\$ 80.467,80	R\$ 129.947,62	R\$ 49.479,82	61,49%
TOTAIS	R\$ 1.579.101,09	R\$ 1.997.457,47	R\$ 418.356,38	26,49%

A maior fonte da receita no período foi:	VALOR R\$	%
1.a- Anuidade de Exercício em Curso PF 2023	R\$ 1.160.822,93	58,12%
2.a- Anuidades de Exercícios Anteriores	R\$ 465.031,04	23,28%
3.a- Receitas de Serviços	R\$ 134.662,52	6,74%
4.a- Outras Receitas (Multas e Juros Anuidades)	R\$ 96.430,77	4,83%
5.a- Receitas Projeto CREPOP	R\$ 68.400,80	3,42%
6.a- Receitas de Fundo de Seções	R\$ 32.129,28	1,61%
7.a- Receitas Patrimonial (aplicações fin)	R\$ 28.026,65	1,40%
8.a- Anuidade de Exercício em Curso PJ 2023	R\$ 9.930,27	0,50%
9.a- Anuidade de Exercícios Anteriores PJ	R\$ 2.023,21	0,10%



4.2- DA DESPESA

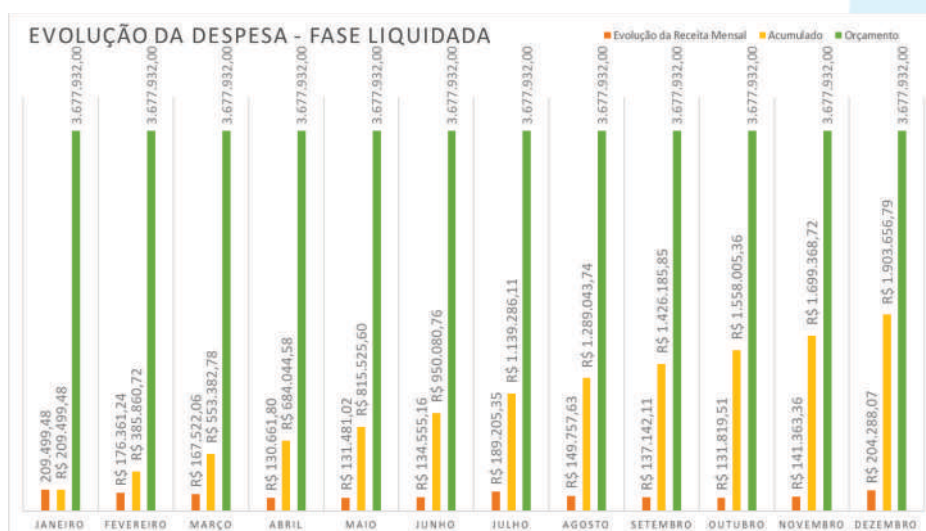
A **despesa** realizada no exercício de **2023** atingiu o valor de **R\$ 1.903.656,79** (Um milhão, novecentos e três mil e seiscentos e cinquenta e seis reais e setenta e nove centavos), que corresponde a **51,76%** do valor fixado no Orçamento do exercício de **2023** que foi **R\$ R\$ 3.677.932,00** (Três milhões, seiscentos e sessenta e sete mil, novecentos e trinta e dois reais), em comparação ao exercício anterior (2022), houve acréscimo nas despesas de **8,89 %**.

MÊS	DESPESA REALIZADA 2022	DESPESA REALIZADA 2023	DIFERENÇA APURADA EM R\$	DIFERENÇA APURADA EM %
Janeiro	R\$ 155.532,39	R\$ 209.499,48	R\$ 53.967,09	34,70%
Fevereiro	R\$ 142.400,51	R\$ 176.361,24	R\$ 33.960,73	23,85%
Março	R\$ 129.646,30	R\$ 167.522,06	R\$ 37.875,76	29,21%
Abril	R\$ 139.373,09	R\$ 130.661,80	-R\$ 8.711,29	-6,25%
Mai	R\$ 173.015,56	R\$ 131.481,02	-R\$ 41.534,54	-24,01%
Junho	R\$ 164.354,92	R\$ 134.555,16	-R\$ 29.799,76	-18,13%
Julho	R\$ 149.597,37	R\$ 189.205,35	R\$ 39.607,98	26,48%
Agosto	R\$ 148.770,84	R\$ 149.757,63	R\$ 986,79	0,66%



Setembro	R\$ 177.198,51	R\$ 137.142,11	-R\$ 40.056,40	-22,61%
Outubro	R\$ 115.391,34	R\$ 131.819,51	R\$ 16.428,17	14,24%
Novembro	R\$ 108.425,75	R\$ 141.363,36	R\$ 32.937,61	30,38%
Dezembro	R\$ 144.606,17	R\$ 204.288,07	R\$ 59.681,90	41,27%
TOTAIS	R\$ 1.765.122,37	R\$ 1.903.656,79	R\$ 155.344,04	8,89%

1ª - Pessoal, Enc Sociais e Benefícios	R\$ 903.563,77	47,46%
2ª - Transferências Correntes Cota Parte CFP	R\$ 495.341,58	26,02%
3ª - Serviços Terceiros - Pessoas Jurídicas	R\$ 235.366,19	12,36%
4ª - Indenizações Trabalhista	R\$ 22.296,58	1,17%
5ª - Serviços Terceiros - Pessoas Físicas	R\$ 49.975,78	2,63%
6ª - Serviços Bancários	R\$ 46.943,99	2,47%
7ª - Indenizações, Restituições e Reposições	R\$ 3.648,89	0,19%
8ª - Diárias, Ajuda de Custo e Passagens	R\$ 62.057,90	3,26%
9ª - Jetons	R\$ 42.000,00	2,21%
10ª - Suprimentos de fundos/ Ressarcimentos	R\$ 12.000,00	0,63%
11ª - Material de Consumo	R\$ 12.309,61	0,65%
12ª - Subvenções ao CFP (BRC)	R\$ 3.641,50	0,19%
13ª - Investimentos	R\$ 14.511,00	0,76%



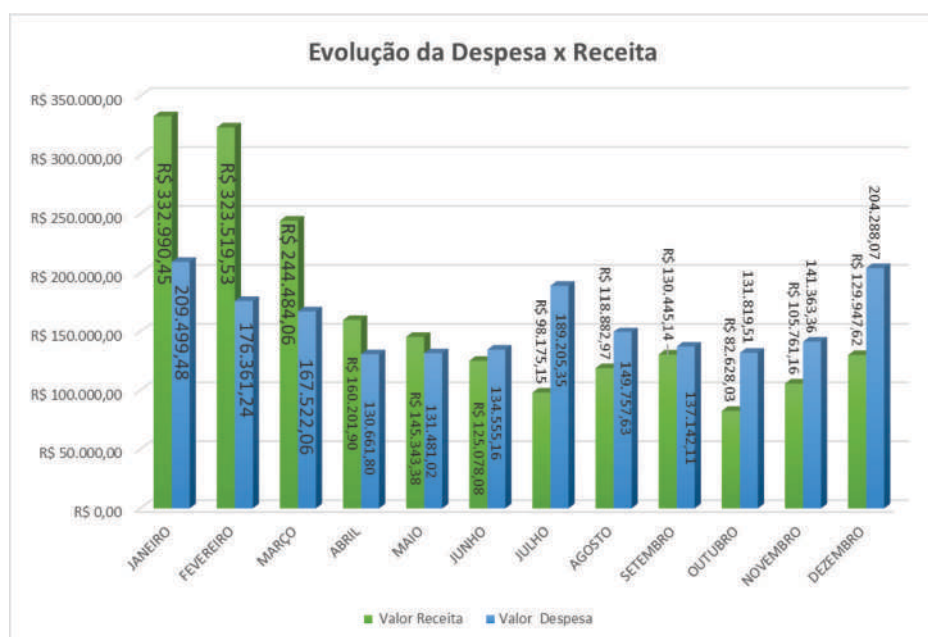
☎ 98|3268-9353 98|3227-0556 📍 Rua das Sucupiras, Quadra 53, Nº 24, Renascença 1 - Cep: 65.075-400. São Luís-MA

📺 📱 📧 @crpma 🌐 www.crpma.org.br



4.3- DO RESULTADO ORÇAMENTÁRIO

No **confronto** entre as **Receitas Arrecadadas** e as **Despesas Realizadas** no exercício de **2023**, verificou-se um **Superavit Orçamentário** no valor de **R\$ 93.800,68** (noventa e três mil e oitocentos reais e sessenta e oito centavos), evidenciando que o CRP/MA gastou **95,30%** do valor arrecadado no período.



5 - SALDO DISPONÍVEL

A disponibilidade financeira do CRP/MA em **31.12.2023** totaliza o valor de **R\$ 87.380,78** (Oitenta e sete mil e trezentos e oitenta reais e setenta e oito centavos), que está demonstrando nos saldos do razão e devidamente conciliados com os extratos bancários no mês de **Dezembro/2023**, com uma positiva **geração líquida de caixa** e equivalentes de caixa no valor de **R\$ 53.561,99** (cinquenta e três mil, quinhentos e sessenta e um reais e noventa e nove centavos).

6- BALANÇO PATRIMONIAL

6.1 ATIVO

Na análise do **Balanço Patrimonial** do exercício 2023 evidenciou-se que o Ativo Circulante em **31.12.2023** totalizou o valor de **R\$ 1.884.368,19** (Um