

BALANÇO PATRIMONIAL - 31 DE DEZEMBRO DE 2022

BALANÇO PATRIMONIAL - 31 DE DEZEMBRO DE 2022 ANDES - SINDICATO NACIONAL - SEDUFMS

NOME DA CONTA		
ATIVO	R\$	3.987.226,23
CIRCULANTE	R\$	3.875.862,02
DISPONÍVEL	R\$	3.701.970,46
CAIXA	R\$	3.142,14
Caixa	R\$	3.142,14
BANCOS CONTA MOVIMENTO.	R\$	6.075,79
Banco do Brasil SA. (190).	R\$	5.693,06
CEF - Cta. Movimento.	R\$	0,00
Bco. do Brasil Ag. M. da Rocha	R\$	382,73
APLICAÇÕES D/ LIQUIDEZ IMEDIATA	R\$	3.692.752,53
BB Ref. DI VIP CPNJRF.	R\$	700.904,31
BB Ref. DI PLUS Agil.	R\$	180.390,29
Aplic. Caixa Econ. Federal (73-4)	R\$	28.319,94
Aplic.CEF CDB Flex Empresarial	R\$	289.499,59
CEF FI Diamante Corp RF Créd.	R\$	1.753.464,71
Caixa Fic Investidor RF LP.	R\$	342.578,38
BB M.Rocha L.prazo Vip Estilo.	R\$	564.378,32
Aplic.CEF Fic Giro MPE Ref.DI.	R\$	341.906,63
Aplic.BB CDB DI UNIMED.	R\$	892.885,62
(-) Provisão Fund. Mobil. Local.	(R\$)	124.743,65
(-) Docentes Reajuste 3.11%	(R\$)	9.212,46
(-) C.E.F. Proc. 2003710200179-1	(R\$)	28.319,94
(-) Prov. Agenciamento UNIMED.	(R\$)	1.239.299,21
CREDITOS DIVERSOS.	R\$	164.222,81
ADIANTAMENTOS.	R\$	164.222,81
Adiantamento 13# Salario/2022.	R\$	0,00
Convênio UNIMED	R\$	158.336,31
Convênio VIVO	R\$	5.221,38
ISSQN a Receber.	R\$	29,03
Conv. CAUZZO Serv. Assist. Ltda.	R\$	636,09
IMPOSTOS INDEVIDOS A CORRIGIR.	R\$	131,07
Imposto de Renda.	R\$	131,07
DESPESAS ANTECIPADAS.	R\$	3.485,03
Prêmios de Seguro a Apropriar.	R\$	0,00
Proc. Dep. Residual 525.701/02.8	R\$	3.485,03
ACORDOS UNIMED - JUDICIAL	R\$	6.052,65
Acordo UNIMED a Receb. Judicial	R\$	6.052,65
PERMANENTES.	R\$	111.364,21
INVESTIMENTOS.	R\$	11.755,47
INVESTIMENTOS PERMANENTES.	R\$	11.755,47
Ações C.R.T.	R\$	11.755,47
IMOBILIZADO.	R\$	99.608,74
IMOBILIZAÇÕES PERMANENTES.	R\$	99.608,74
Mobiliários e Instalações.	R\$	132.183,03
(-) Deprec.AC.Mob.Instalações	(R\$)	103.624,15
Máquinas e Equipamentos	R\$	252.842,18
(-) Depreciação Acumulada Máq Equipamentos.	(R\$)	191.557,61
Telefone.	R\$	4.846,84
(-) Deprec. A.C. Telefone.	(R\$)	4.846,84
Imóveis	R\$	79.536,12
(-) Deprec. A.C. Imóveis.	(R\$)	79.536,12
Terrenos.	R\$	9.765,29
Veículos.	R\$	72.610,50
(-) Deprec. A.c. Veículos.	(R\$)	72.610,50
NOME DA CONTA		
PASSIVO.	R\$	3.987.226,23
CIRCULANTE.	R\$	57.394,71
OBRIGAÇÕES DIVERSAS.	R\$	57.394,71
INSS a Pagar.	R\$	13.837,71
FGTS a Pagar	R\$	3.067,32
PIS a Pagar.	R\$	383,41
Ordenados a Pagar.	R\$	29.690,83
Honorários a Pagar.	R\$	1.876,86
IRRF a Recolher.	R\$	4.201,40
Pensão Aliment.Judicial	R\$	693,51
Contribuição Sindical a Pagar.	R\$	273,92
On Line Assist.Tecn.Inf.Ltda	R\$	2.596,95
J Adams Propagandas.	R\$	772,80
PATRIMÔNIO LÍQUIDO.	R\$	3.929.831,52
PATRIMÔNIO LÍQUIDO.	R\$	3.929.831,52
PATRIMÔNIO SOCIAL.	R\$	1.722.688,74
Superávit Exercício Anterior.	R\$	1.904.758,30
Superávit Exercício 2022	R\$	302.384,48

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL EXERCÍCIO DE 1993 A 2022

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
(+) CAPITAL (CONVERTIDO EM REAL)	R\$	0,82
(+) CORREÇÃO MONETÁRIA DE CAPITAL/ ANO 92 A 95	R\$	1.308,45
RECURSOS		
(+) Superávit exercícios de 1992 à 2005, 2007, 2009, 2010, 2011, 2012 e 2014 à 2018	R\$	2.413.252,10
(-) déficit exercícios 2006, 2008 e 2013	R\$	155.500,23
(+) Correção Monetária de 1992 à 1994 (convertido real)	R\$	133.288,31
(-) Ajuste saldo superávit 2001 (em 31.01.2002)	(R\$)	1.713,32
(+) Reversão lanc. 2008/ Ajuste saldo exercício 2007	R\$	1.346,00
(+) Reversão Fundo Mobilização / Ajuste Saldo Exercício 2002	R\$	7.786,11
(+) Reversão Lançamento/depreciação exercício 2003	R\$	5,16
(+) Reversão Lanc. 2008 / Ajuste saldo exerc. 2004/2005.	R\$	7.667,62
(+) Reversão de depreciação Imóvel Exerc. Anteriores.	R\$	42.949,53
(+) Reversão de valores UNIMED Exercício 2007/2008	R\$	68.972,43
(=) SUBTOTAL RECURSOS/PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$	2.519.362,98
(-) Reversão Lançamentos 2010 e 2013.	(R\$)	9.200,99
(+) Reversão Lançamentos 2010.	R\$	6.341,33
(-) Reversão UNIMED Exercício 2009 e 2010 p/ provisão.	(R\$)	46.408,73
(+) Reversão Depreciação (Ajuste Saldo lança maior)	R\$	0,09
(-) Reversão Lançamentos (primordial)	(R\$)	4.518,24
(+) Reversão lançamentos 2013 (UNIMED e DEPRECIÇÃO).	(R\$)	9.375,21
(+) Reversão de Provisão UNIMED de exercícios Anteriores em 2014	R\$	188.541,16
(-) Débitos Competência 2013 ora lançadas em 2014	(R\$)	650,00
(+) Estorno Lançamento 2013 - Ajuste neste exercício	R\$	300,00
(=) SUBTOTAL RECURSOS / PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$	2.663.142,81
(-) Reversão de Renda de Aplicação p/ provisionamentos UNIMED (2013)	(R\$)	325,49
(-) Baixa de Adiantamento viagem 10/2014 (IFEs)	(R\$)	168,00
(+) Reversão de Depreciação Acumulada Exercícios Anteriores (Diferença de Valores)	R\$	13.146,75
(+) Reversão de Valores Passivos exercícios 2015 neste exercício.	R\$	1.159,00
(-) Reversão despesas exercício 2015 realizadas em 2016 (Conta Resultado).	(R\$)	12.042,04
(-) Reversão de Valores Convênio VIVO Exercício Anteriores a 2015 (Conta Resultado).	(R\$)	7.347,51
(-) Baixa ISSQN a receber NF 50165 HOTEL ITAMBÉ	(R\$)	47,79
(+) Reversão Rendas ref. Provisionamento UNIMED meses 03,05,08 e 10/2018	R\$	7.299,58
(-) Depreciação Exercício Anterior - Ajuste	(R\$)	53,42
(-) Reversão IOF e IRRF ref. Provisionamento UNIMED meses 03, 04 e 05/2018	(R\$)	5.295,34
(+) Superávit Exercício 2019, 2020 e 2021	R\$	975.887,50
(-) Reversão de Valores Contas do Ativo.	(R\$)	9.547,26
(+) Reversão de Valores exercício 2021 (A7 brindes e Cheques não cobrados)	R\$	4.571,72
(+) Lançamento de Ajuste contas (ISSQN e Adiant.Viagens) Exercício 2021.	(R\$)	1.457,45
(=) SUBTOTAL RECURSOS / PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$	3.628.923,09
(-) Reversão de Valores Convênio VIVO Exercício Anterior 2021	(R\$)	1.476,05
(+) Superávit Exercício 2022	R\$	302.384,48
(=) SALDO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R\$	3.929.831,52

Santa Maria, 31 de Dezembro de 2022.

DEMONSTRATIVO DE SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO 2022 SEDUFMS - ANDES - SINDICATO NACIONAL

(+RECEITAS OPERACIONAIS.		
MENSALIDADE.	R\$	1.668.195,89
DESPESAS OPERACIONAIS.		
(-) DESPESAS DE PESSOAL.		
Ordenados.	R\$	439.354,96
Ferías.	R\$	20.665,20
13# Salário.	R\$	34.858,62
Vale-Transporte.	R\$	109,82
Contribuição INSS.	R\$	132.356,11
Contribuição FGTS.	R\$	44.653,47
Contribuição PIS.	R\$	5.115,72
ISSQN.	R\$	942,21
Honorarios Profissionais.	R\$	27.182,82
Medicina do Trabalho.	R\$	2.668,66
Rescisão.	R\$	12.607,75
Despesas Gerais de Pessoal.	R\$	3.704,56
(-) CONTRIBUIÇÕES REGULARES.		
Mensalidade ANDES.	R\$	332.737,98
Fundo de Solidariedade.	R\$	26.618,05
Ass. Coord. Nac. Lutas (Conlutas)	R\$	65.216,63
(-) DESPESAS SOCIAIS/PARTICIPATIVA		
SEMINARIO/CONGRESS.CONFERENCIA	R\$	97.938,88
MOVIMENTOS DE CLASSE E SOCIAIS	R\$	72.783,60
DESPESAS COM FESTIVIDADES.	R\$	108.414,55
DESPESAS DE VIAGENS.	R\$	3.901,54
DESPESAS COM ELEICOES.	R\$	15.226,96
AUXÍLIOS DIVERSOS.	R\$	41.274,60
ANÚNCIOS E PUBLICAÇÕES.	R\$	18.576,28
CURSOS E PALESTRAS ATIV.SIND.	R\$	387,60
DESPESAS COM DIÁRIAS.	R\$	1.927,01
DESPESAS C/MATERIAL DIVULGAÇÃO	R\$	12.467,00
DESPESAS CUSTAS PROCESSUAIS.	R\$	7.268,88
AÇÕES PROCESSUAIS HOMOLOGADAS	R\$	200,00
DESPESAS COM MOBILIZAÇÃO.	R\$	29.843,11
LIVES - DESP.SOCIAIS PARTIC.	R\$	650,00
HONORÁRIOS PROCESSUAIS.	R\$	3.788,97
OUTRAS DESPESAS SOCIAIS PARTC.	R\$	2.615,86
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS.		
Combustível e lubrificantes.	R\$	5.090,25
Despesas c/ Custodia Documentos	R\$	9.164,56
Despesa c/ Serviço de Segurança	R\$	4.164,60
Conservação e Manutenção.	R\$	48.892,58
Despesas c/ Telefone.	R\$	11.478,91
Despesas Postais.	R\$	1.239,49
Água e Luz	R\$	11.239,66
Despesas com Fretes.	R\$	676,00
Despesas c/ Estacionamento.	R\$	1.803,57
Despesas c/ Veículos.	R\$	5.206,21
Material de Expediente.	R\$	5.780,37
Assinatura Jornais e Revistas.	R\$	1.156,80
Prêmios de Seguros	R\$	3.296,38
Registro Reconhecimento Firmas	R\$	1.108,90
Despesas de Escritório.	R\$	3.157,56
Copias e Reproduções.	R\$	188,39
Despesa Sistema Banco de Dados	R\$	12.954,29
Custas Judiciais e Processuais	R\$	1.187,64
Despesa Informatica/ Acessórios	R\$	9.581,04
Despesas c/ Internet.	R\$	12.969,90
Desp. Material Proteção Pandem.	R\$	10.141,20
Despesa Sistem.Gestao Docentes	R\$	8.000,00
Despesas Equipamentos Digitais	R\$	42,99
Despesas Projeto PPCI.	R\$	100,00
Despesas c/ Decoração Ambiente.	R\$	5.647,80
Despesas Placa Totem SEDUFMS.	R\$	18.273,75
Despesas Gerais.	R\$	5.850,18
(-) DESPESAS FINANCEIRAS.		
Juros, Multas e Correc.Monet.	R\$	60,00
Despesas Bancarias	R\$	33.847,91
IOF.	R\$	64,20
Taxas e Alvaras.	R\$	175,79
IPU	R\$	196,23
IRRF Aplic. Financeiras.	R\$	17.784,46
(+) Ressarcimento Despesas.	R\$	2.960,00
(+) RECEITAS NÃO OPERACIONAIS.		
Rendas s/Aplic.Financeiras.	R\$	447.645,91
Receitas c/Agenc. Processuais.	R\$	20.331,44
(-) DESPESAS NÃO OPERACIONAIS		
Despesas C/ Depreciação.	R\$	20.369,75
(+) SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO	R\$	302.384,48

Santa Maria, 31 de Dezembro de 2022.

NOTA: A título de informação, publicamos esse balanço, observando normas internas dessa Entidade.

Gilvane Costa Acunha – CRC/RS 51.241
CONTADORA



PARECER DO CONSELHO FISCAL

A Assembleia Geral Ordinária da SEDUFMS

- O Conselho Fiscal da Seção Sindical dos Docentes da Universidade Federal de Santa Maria, reunido, no exercício de suas atribuições legais, examinou as demonstrações financeiras (Balanço Patrimonial e Demonstração do Resultado do Exercício), bem como, os respectivos balancetes mensais da Seção Sindical referentes ao exercício encerrado em 31 de dezembro de 2022.
- Exceto quanto ao mencionado no parágrafo 3, do ponto de vista contábil, nosso exame foi conduzido com base na consistência entre os saldos dos balancetes mensais e aqueles das contas do balanço patrimonial e da demonstração de resultados. Além disso, a regularidade fiscal da entidade sindical foi aferida a partir de certidões expedidas pela Receita Federal do Brasil.
- Pelo fato das receitas de mensalidades serem reconhecidas pelo regime de caixa, o valor dos lançamentos das mensalidades e o percentual de inadimplentes não estão evidenciados nas demonstrações financeiras examinadas. Essa lacuna limita o escopo de análise do conselho fiscal é reforçada pela falta da apresentação no exercício anterior de um orçamento para o exercício corrente, conforme a previsão regimental dos artigos 13, I e 36, III.
- Após nossa apreciação, concluímos que os balancetes mensais e semestrais, além do balanço anual disponibilizado pela Tesouraria representam os aspectos relevantes e a posição patrimonial e financeira da SEDUFMS em 31 de dezembro de 2022.

Santa Maria, 02 de outubro de 2023.