

# 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
<b>CIRCULANTE</b>	<b>R\$</b>	<b>3.875.862,02</b>
<b>DISPONÍVEL</b>	<b>R\$</b>	<b>3.701.970,46</b>
<b>CAIXA</b>	<b>R\$</b>	<b>3.142,14</b>
Caixa	R\$	3.142,14
<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO.</b>	<b>R\$</b>	<b>6.075,79</b>
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
<b>APLICAÇÕES D/ LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	<b>R\$</b>	<b>3.692.752,53</b>
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)
<b>CREDITOS DIVERSOS.</b>	<b>R\$</b>	<b>164.222,81</b>
<b>ADIANTAMENTOS.</b>	<b>R\$</b>	<b>164.222,81</b>
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
<b>IMPOSTOS INDEVIDOS A CORRIGIR.</b>	<b>R\$</b>	<b>131,07</b>
Imposto de Renda.	R\$	131,07
<b>DESPESAS ANTECIPADAS.</b>	<b>R\$</b>	<b>3.485,03</b>
Prêmios de Seguro a Apropriar.	R\$	0,00
Proc. Dep. Residual 525.701/02.8	R\$	3.485,03
<b>ACORDOS UNIMED - JUDICIAL</b>	<b>R\$</b>	<b>6.052,65</b>
Acordo UNIMED a Receb. Judicial	R\$	6.052,65
<b>PERMANENTES.</b>	<b>R\$</b>	<b>111.364,21</b>
<b>INVESTIMENTOS.</b>	<b>R\$</b>	<b>11.755,47</b>
<b>INVESTIMENTOS PERMANENTES.</b>	<b>R\$</b>	<b>11.755,47</b>
Ações C.R.T.	R\$	11.755,47
<b>IMOBILIZADO.</b>	<b>R\$</b>	<b>99.608,74</b>
<b>IMOBILIZAÇÕES PERMANENTES.</b>	<b>R\$</b>	<b>99.608,74</b>
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)
<b>NOME DA CONTA</b>		
<b>PASSIVO.</b>	<b>R\$</b>	<b>3.987.226,23</b>
<b>CIRCULANTE.</b>	<b>R\$</b>	<b>57.394,71</b>
<b>OBRIGAÇÕES DIVERSAS.</b>	<b>R\$</b>	<b>57.394,71</b>
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
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO.</b>	<b>R\$</b>	<b>3.929.831,52</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO.</b>	<b>R\$</b>	<b>3.929.831,52</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL.</b>	<b>R\$</b>	<b>1.722.688,74</b>
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		
<b>(+) CAPITAL (CONVERTIDO EM REAL)</b>	<b>R\$</b>	<b>0,82</b>
<b>(+) CORREÇÃO MONETÁRIA DE CAPITAL/ ANO 92 A 95</b>	<b>R\$</b>	<b>1.308,45</b>
<b>RECURSOS</b>		
(+) 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
<b>(=) SUBTOTAL RECURSOS/PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>R\$</b>	<b>2.519.362,98</b>
(-) 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
<b>(=) SUBTOTAL RECURSOS / PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>R\$</b>	<b>2.663.142,81</b>
(-) 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)
<b>(=) SUBTOTAL RECURSOS / PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>R\$</b>	<b>3.628.923,09</b>
(-) Reversão de Valores Convênio VIVO Exercício Anterior 2021	(R\$)	(1.476,05)
<b>(+) Superávit Exercício 2022</b>	<b>R\$</b>	<b>302.384,48</b>
<b>(=) SALDO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>R\$</b>	<b>3.929.831,52</b>

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
<b>DESPESAS OPERACIONAIS.</b>		
<b>(-) DESPESAS DE PESSOAL.</b>		
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
Honorários 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
<b>(-) CONTRIBUIÇÕES REGULARES.</b>		
Mensalidade ANDES.	R\$	332.737,98
Fundo de Solidariedade.	R\$	26.618,05
Ass. Coord. Nac. Lutas (Conlutas)	R\$	65.216,63
<b>(-) DESPESAS SOCIAIS/PARTICIPATIVA</b>		
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
<b>(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS.</b>		
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
<b>(-) DESPESAS FINANCEIRAS.</b>		
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
<b>(+) RECEITAS NÃO OPERACIONAIS.</b>		
Rendas s/Aplic.Financeiras.	R\$	447.645,91
Receitas c/Agenc. Processuais.	R\$	20.331,44
<b>(-) DESPESAS NÃO OPERACIONAIS</b>		
Despesas C/ Depreciação.	R\$	20.369,75
<b>(+) SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO</b>	<b>R\$</b>	<b>302.384,48</b>

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.