

# BALANÇO PATRIMONIAL - 31 DE DEZEMBRO DE 2024

## BALANÇO PATRIMONIAL - 31 DE DEZEMBRO DE 2024

ANDES - SINDICATO NACIONAL - SEDUFSM

NOME DA CONTA		
<b>ATIVO</b>		<b>R\$ 4.027.598,72</b>
CIRCULANTE	R\$	2.647.799,83
DISPONÍVEL	R\$	2.397.297,49
CAIXA	R\$	2.439,83
Caixa	R\$	2.439,83
BANCOS CONTA MOVIMENTO.	R\$	6.087,65
Banco do Brasil SA. (190).	R\$	2.859,52
C.E.F.cta Corrente (encheente).	R\$	13,69
Bco. do Brasil Ag. M. da Rocha	R\$	3.214,44
<b>APLICAÇÕES DI LIQUIDEZ IMEDIATA</b>	R\$	<b>2.388.770,01</b>
BB Ref. DI PLUS Agil.	R\$	189.478,08
Aplic. Caixa Econ. Federal (73-4)	R\$	34.899,65
Aplic.BB CDB Flex Epres.(Nov.)	R\$	341.633,02
CEF Fic Giro MPE DI LP 719 185	R\$	766.847,13
CEF Fic Giro 719 170.	R\$	54.097,86
Aplic.CEF CDB Flex Empres.Prog	R\$	1.965.600,94
Aplic.BB CDB DI UNIMED.	R\$	1.106.578,33
(-) Provisão Fund. Mobil. Local.	R\$	159.952,45
(-) Docentes Reajuste 3,11%	(R\$)	9.212,46
(-) Prov. Agendamento UNIMED.	(R\$)	1.866.300,44
(-) C.E.F conta Process 716-8	(R\$)	34.899,65
<b>CREDITOS DIVERSOS.</b>	(R\$)	<b>2.388.770,01</b>
<b>ADIANTAMENTOS.</b>	R\$	<b>238.245,21</b>
Adiantamentos de Viagens.	R\$	1.000,00
Convênio UNIMED	R\$	225.757,56
Convênio VIVO	R\$	11.480,14
Conv. CAUZZO Serv. Assist. Ltda.	R\$	7,51
<b>IMPOSTOS REEMBOLSOS.</b>	R\$	<b>2.719,45</b>
IRRF.	R\$	2.719,45
<b>DESPESAS ANTECIPADAS.</b>	R\$	<b>3.485,03</b>
Proc. Dep. Residual 525.701/02.8	R\$	3.485,03
<b>ACORDOS UNIMED - JUDICIAL</b>	R\$	<b>6.052,65</b>
Acordo UNIMED a Receb. Judicial	R\$	6.052,65
<b>PERMANENTES.</b>	R\$	<b>1.379.798,89</b>
<b>INVESTIMENTOS.</b>	R\$	<b>11.755,47</b>
INVESTIMENTOS PERMANENTES.	R\$	11.755,47
Ações C.R.T.	R\$	11.755,47
<b>IMOBILIZADO.</b>	R\$	<b>1.368.043,42</b>
<b>IMOBILIZAÇÕES PERMANENTES.</b>	R\$	<b>1.368.043,42</b>
Mobiliários e Instalações.	R\$	136.602,03
(-) Deprec.AC Mob.Instalações	(R\$)	116.342,50
Máquinas e Equipamentos	R\$	280.047,19
(-) Depreciação Acumulada Mq. Equipamentos.	(R\$)	224.129,05
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\$	734.324,76
Imóvel Camobi.	R\$	580.771,86
(-) Deprec.AC Imóvel Camobi.	(R\$)	23.230,87
Veículos.	R\$	72.610,50
(-) Deprec. A.C. Veículos.	(R\$)	72.610,50
<b>NOME DA CONTA</b>		
<b>PASSIVO.</b>	R\$	<b>4.027.598,72</b>
<b>CIRCULANTE.</b>	R\$	<b>46.155,36</b>
<b>OBRIGAÇÕES DIVERSAS.</b>	R\$	<b>46.155,36</b>
INSS a Pagar.	R\$	15.394,53
FGTS a Pagar	R\$	5.012,00
PIS a Pagar.	R\$	425,95
IRRF a Recolher.	R\$	7.470,35
Contribuição Sindical a Pagar.	R\$	273,92
Impostos Agregados a Pagar.	R\$	86,61
Constinatas Dist.Tintas Ltda.	R\$	4.335,00
Juliana S Venturini Eng. Civil.	R\$	1.500,00
IN Arq. Bruna Silva.	R\$	2.000,00
Eus nos Elas Serviços Ltda.	R\$	8.600,00
Jungton Comunicação Visual.	R\$	1.057,00
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO.</b>	R\$	<b>3.981.443,36</b>
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO.</b>	R\$	<b>3.981.443,36</b>
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL.</b>	R\$	<b>1.722.688,74</b>
Superávit Exercício Anterior.	R\$	2.423.366,26
Déficit Exercício 2024.	(R\$)	164.611,64

## DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL EXERCÍCIO DE 1993 A 2024

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
(+) CAPITAL (CONVERTIDO EM REAL)	R\$	0,82
(+) CORREÇÃO MONETÁRIA DE CAPITAL/ ANO 92 A 95	R\$	<b>1.308,45</b>
<b>RECUSOS</b>	R\$	
(+) 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 da 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>	R\$	<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 DEPRECIAÇÃO).	(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>	R\$	<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 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 Itaimbé	(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, 2021, 2022 e 2023.	(R\$)	1.494.031,95
(-) 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
(-) Reversão de Valores Convênio VIVO Exercício Anterior 2021	(R\$)	1.476,05
<b>(-) SUBTOTAL RECURSOS / PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	R\$	<b>4.145.591,49</b>
(+) Crédito por baixa de obrigação a pagar exercício Anteriores em aberto ora corrigido.	R\$	772,80
(-) Acerto Valores exercício 2022 (Vivo, Cauzzo, UNIMED) estornado e corrigido n/periodo 2023.	(R\$)	309,29
(+) Déficit Exercício 2024.	(R\$)	164.611,64
<b>(-) SALDO PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	R\$	<b>3.981.443,36</b>

CONTADORA GILVANE C.ACUNHA/ CRCR 51.241 - Santa Maria, 31 de Dezembro de 2024.

## DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO 2024. SEDUFSM - ANDES - SINDICATO NACIONAL

(+RECEITAS OPERACIONAIS.		
MENSALIDADE.	R\$	1.794.640,89
DESPESAS OPERACIONAIS.	R\$	
(-) DESPESAS DE PESSOAL.	R\$	
Ordenados.	R\$	477.049,04
Férias.	R\$	40.955,80
13# Salario.	R\$	34.717,61
Vale-Transporte.	R\$	157,38
Contribuição INSS.	R\$	138.680,97
Contribuição FGTS.	R\$	76.621,68
Contribuição PIS.	R\$	5.697,01
ISSQN.	R\$	2.576,91
Honorários Profissionais.	R\$	29.862,91
Medicina do Trabalho.	R\$	2.284,84
Despesa Vale Alimentacao.	R\$	74.438,33
Rescisão.	R\$	48.967,78
Despesas Gerais de Pessoal.	R\$	233,07
(-) CONTRIBUIÇÕES REGULARES.	R\$	
Mensalidade ANDES.	R\$	362.319,07
Fundo de Solidariedade.	R\$	28.985,52
Fundo Nacional de Greve.	R\$	5.546,00
(-) DESPESAS SOCIAIS/PARTICIPATIVA	R\$	
SEMINARIO/CONGRESS.CONFERENCIA	R\$	
Congresso Nacional da ANDES.	R\$	134.399,03
Seminário Neoliberal RJ	R\$	20.400,11
GT MultiCampá Fronteira.	R\$	13.104,33
GTPFS Política e Form. Sindical	R\$	15.864,82
Encontro Aposentado e Saúde SM	R\$	8.609,54
GTSSA Segur.Social Ass.Aposent	R\$	10.285,70
GT Carreiras/Veras.	R\$	28.749,94
Reunião Setor Docentes IFEs.	R\$	19.910,65
Cultura na UFSM.	R\$	18.370,50
Reunião Regional ANDES RS.	R\$	13.413,14
Audiência Pública + Marcha BSB	R\$	14.411,39
Reunião Colet. Jurídico ANDES.	R\$	3.682,25
Seminário GTHDM.	R\$	5.980,37
MOVIMENTOS DE CLASSE E SOCIAIS	R\$	
GTs - Grupos de Trabalhos.	R\$	743,20
DESPESAS COM FESTIVIDADES.	R\$	172.371,12
DESPESAS DE VIAGENS.	R\$	19.104,35
DESPESAS COM ELEICOES.	R\$	14.260,97
AUXÍLIOS DIVERSOS.	R\$	48.965,40
ANÚNCIOS E PUBLICAÇÕES.	R\$	17.164,662
CURSOS E PALESTRAS ATIV.SIND.	R\$	28.825,50
DESPESAS COM DIÁRIAS.	R\$	32.186,00

**Nota de esclarecimento da Diretoria aos docente filiados e filiadas da SEDUFSM, em resposta ao parecer do Conselho Fiscal na avaliação da Prestação de Contas do Ano de 2024**

Vimos por meio deste, apresentar as seguintes esclarecimentos ao parecer do Conselho Fiscal:

O resultado do fluxo de caixa, apontado pelo Conselho Fiscal como negativo, corresponde a uma troca de investimento da seção sindical, que até então investia os valores em aplicações financeiras e passou a investir parte desses aplicativos financeiros em imobilizados, correspondendo a aquisição e reforma do imóvel Casa Clovis Guterres, localizada na Rua Vereador Erly de Almeida Lima, 590, no bairro Camobi em Santa Maria-RS. Esta aquisição surge a partir de uma antiga reivindicação da categoria docente, pela necessidade de uma sede localizada próxima ao campus.

Também, neste período ocorreram eventos atípicos, que demandaram despesas extraordinárias, entre elas: a enchente que atingiu o Rio Grande do Sul, a greve docente e o retorno às atividades sociais e participativas (seminários, reuniões, grupos de trabalho, congresso, ações de mobilização...), anteriormente reduzidas por conta da pandemia de COVID-19.

A seguir, são destacadas as contas relacionadas aos investimentos/despesas acima citados:

- 1) Investimento Imobilizado - saldo da aquisição e reforma do imóvel Casa Clovis Guterres: R\$245.331,33 (esse valor está incluso no total de R\$580.771,86 apresentado no Balanço Patrimonial 2024);
- 2) Despesas Sociais e Participativas - Seminários/Congresso/Conferências (seminários, reuniões, grupos de trabalho e congresso): R\$307.181,77;
- 3) Despesas com Mobilização de Greve: R\$80.385,78;
- 4) Auxílios Diversos (enchente): R\$14.379,76.

Reiteramos que o detalhamento das contas apresentadas no Balanço Patrimonial 2024 está documentado e registrado nos Livros Contábeis (Livro Diário, Livro Razão e Livro Movimentação Caixa) e à disposição para consulta na Secretaria da SEDUFSM.

Conforme orientação do Conselho Fiscal, em relação ao Artigo 36, Inciso III do Regimento da SEDUFSM, a partir do ano de 2026 a Diretoria se compromete em elaborar, apresentar à base e publicizar o Orçamento Anual da entidade. O Orçamento Anual para 2027 deverá ser apresentado até dezembro de 2026.

Quanto à autorização para aquisição de imobilizações superiores a 20% da receita mensal da entidade (Artigo 19, Inciso VIII do Regimento da SEDUFSM), a Diretoria esclarece que, a única aquisição que ultrapassou esse percentual foi aprovada pelo Conselho de Representantes e homologada pela base em Assembleia Geral (imóvel Casa Clovis Guterres). As demais aquisições de imobilizados no ano de 2024 não ultrapassaram os 20% estabelecidos no Regimento, conforme documentado e registrado nos Livros Contábeis (Livro Diário, Livro Razão e Livro Movimentação Caixa).

Santa Maria, 28 de janeiro de 2026.