Balanco Patrimonial 2026.pdf 1 03/11/2026 11:21:58

BALANÇO PATRIMONIAL - 31 DE DEZEMBRO DE 2025

BALANÇO PATRIMONIAL - 31 DE DEZEMBRO DE 2025
ANDES - SINDICATO NACIONAL - SEDUFSM

NOME DA CONTA		
ATIVO	**R$**	**6.232.632,18**
CIRCULANTE	**R$**	**4.751.971,71**
DISPONÍVEL	**R$**	**4.466.841,61**
CAIXA	**R$**	**1.432,18**
Caixa	R$	1.432,18
BANCOS CONTA MOVIMENTO.	**R$**	**4.427,05**
Banco do Brasil SA. (190).	R$	1.562,89
C.E.F.cta Corrente (enchente).	R$	14,78
Bco. do Brasil Ag. M. da Rocha	R$	2.849,38
APLICAÇÕES D/ LIQUIDEZ IMEDIATA	**R$**	**2.527.771,24**
BB Ref. DI PLUS Agil.	R$	209.516,09
Aplic.BB CDB Flex Epres.(Nov).	R$	327.843,70
CEF Fic Giro 719 170.	R$	9.582,01
Aplic.CEF CDB Flex Empres.Prog	R$	2.129.492,61
(-) Provisão Fund. Mobil. Local.	R$	178.351,12
(-) Docentes Reajuste 3.11%	R$	9.212,46
(-) Prov. Agenciamento UNIMED.	(R$	1.866.300,44)
(-) C.E.F conta Process.716-8	R$	38.900,41
APLIC.LIQ.IMEDIATA FUND.UNIMED	**R$**	**1.972.111,55**
Aplic.BB CDB DI UNIMED.	R$	1.254.876,48
CEF Fic Giro MPE DI LP 719 185	R$	717.235,07
CREDITOS DIVERSOS.	**R$**	**272.872,97**
ADIANTAMENTOS.	**R$**	**272.872,97**
Adiantamentos de Viagens.	R$	1.054,00
Convênio UNIMED	R$	263.568,52
Convênio VIVO	R$	8.144,69
Conv. CAUZZO Serv. Assist. Ltda.	R$	105,76
IMPOSTOS REEMBOLSOS.	**R$**	**2.719,45**
IRRF.	R$	2.719,45
DESPESAS ANTECIPADAS.	**R$**	**3.485,03**
Proc. Dep. Residual 525.701/02.8	R$	3.485,03
ACORDOS UNIMED - JUDICIAL	**R$**	**6.052,65**
Acordo UNIMED a Receb. Judicial	R$	6.052,65
PERMANENTES.	**R$**	**1.480.660,47**
INVESTIMENTOS.	**R$**	**11.755,47**
INVESTIMENTOS PERMANENTES.	**R$**	**11.755,47**
Ações C.R.T.	R$	11.755,47
IMOBILIZADO.	**R$**	**1.468.905,00**
IMOBILIZAÇÕES PERMANENTES.	**R$**	**1.468.905,00**
Mobiliários e Instalações.	R$	179.382,47
(-) Deprec.AC.Mob.Instalações	(R$	121.659,82)
Maquina Xerox.	R$	4.014,20
(-)Deprec.AC.Maquina Xerox	(R$	4.014,20)
Impressora AP200 - EPSON.	R$	17.112,42
(-)Deprec.AC.Impressora AP200.	(R$	17.112,42)
Utencilios - Acessorios MC.	R$	9.353,84
(-)Deprec.AC.Mov.Utencilios MC	(R$	9.353,84)
Telefone.	R$	4.846,84
(-)Deprec.AC Telefone.	(R$	4.846,84)
Aparelhos Ar Condicionados.	(R$	36.321,25)
(-) Deprec.Acum.Apar.Ar Condc.	R$	14.295,38
Gravador Panasonic.	R$	464,57
(-)Deprec.AC. Grav.Panasonic.	(R$	464,57)
Programas Micro-Computador.	R$	2.870,66
(-)Deprec.AC Programas MC.	(R$	2.870,66)
Computadores.	R$	113.003,86
(-)Deprec.AC Computadores.	(R$	97.906,55)
Rede Acessorios de Informatica	R$	2.391,00
(-) Depreciacao Rede Acess.Inf	(R$	2.391,00)
Monitor G.Samsung 14.	R$	1.078,49
(-)Deprec.AC.Monitor G.Samsung	(R$	1.078,49)
FAX-NAtional - PAN.	R$	1.890,62
(-)Deprec.AC. Fax-Nacional.	(R$	1.890,62)
Imoveis.	R$	79.536,12
(-)Deprec.AC. Imoveis.	(R$	79.536,12)
Placa Identificacao.	R$	889,70
(-)Deprec.AC Placa Identific.	(R$	889,70)
Calculadora Olivetti 750 S.	R$	94,98
(-)Deprec.AC.Calc.Olivetti 750	(R$	94,98)
MC AT.286 - 2DD c/Teclado.	R$	1.556,03
(-)Deprec.AC. MC AT 286.	(R$	1.556,03)
Sistema de Som.	R$	9.573,43
(-)Deprec.AC. Sistema de Som.	(R$	7.225,08)
Rede - Equip.de Informatica.	R$	1.668,00
(-) Deprec.Rede Equip.Inform.	(R$	1.668,00)
Retroprojetor BV II.	R$	10.488,30
(-)Deprec.Ac.Retroprojetor BV.	(R$	4.282,01)
Terrenos.	R$	734.324,76
Painel Eletronico.	R$	4.700,00
(-) Deprec.Ac.Painel Eletr.	(R$	4.700,00)
Imovel Camobi.	R$	617.429,12
(-) Deprec.AC Imovel Camobi.	(R$	47.928,03)
Foto Copiadora FT2313.	R$	8.660,00
(-)Deprc.AC.Foto Copiad.FT2312	(R$	8.660,00)
Monitor de TV LED 22 Philco.	R$	5.156,00
(-) Deprec.AC Monit.TV.	(R$	4.659,48)
Veículos.	R$	72.610,50
(-) Deprec.Ac. Veículos.	(R$	72.610,50)
Equip. Eletronicos digitais.	R$	17.078,42
(-) Deprec.AC Equip.Eletr.Digt	(R$	17.078,42)
Telefones Celulares	R$	5.817,10
(-) Deprec. Telefone Celular.	(R$	3.384,89)
Camara Foto Digital Pow.Shot.	R$	10.633,00
(-)Deprec.AC.Camara Dig.PoW.Sh	(R$	10.633,00)
Computadores Notebook.	R$	16.345,10
(-)Deprec.AC.Computad.Notebook	(R$	16.345,10)
Micro PabX 4T x 16R.	R$	1.233,22
(-) Deprec.AC.Micro PABX 4Tx16	(R$	1.233,22)
Projetor Sony VPL ES3 LCD 2000	R$	4.613,00
(-)Depreciacao Projetor Sony.	(R$	4.613,00)
Moveis Planejados	R$	62.279,10
(-) Deprec.Acum.Moveis Planej.	(R$	3.529,15)
SIP Ar Cond.Carrier 18000.	R$	2.680,00
(-) Deprec.Acum.SIP Ar Cond.	(R$	2.680,00)
NOME DA CONTA		
PASSIVO.	**R$**	**6.232.632,18**
CIRCULANTE.	R$	2.097.609,48
OBRIGAÇÕES DIVERSAS.	R$	42.834,59
INSS a Pagar.	R$	16.259,91
FGTS a Pagar	R$	3.596,01
PIS a Pagar.	R$	449,50
IRRF a Recolher.	R$	3.842,92
Contribuição Sindical a Pagar.	R$	273,92
Impostos Agregados a Pagar.	R$	152,55
Kisne Moveis Planejados.	R$	896,33
KHS Tecnologia Ltda.	R$	2.346,67
Braulio Kisner	R$	692,03
Floricultura Mileva	R$	934,00
Trilhos e Telas Com.Serv.Ltda.	R$	890,75
Falcao Viagens e Turismo Ltda.	R$	12.500,00
FUNDO ASSISTENCIAL UNIMED Vinc	**R$**	**2.054.774,89**
Fundo Assist.UNIMED Exerc.Ant.	R$	1.866.300,04
Fundo Assist.UNIMED Exercicio.	R$	188.474,85
PATRIMÔNIO LÍQUIDO.	**R$**	**4.135.022,70**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO.	**R$**	**4.135.022,70**
PATRIMÔNIO SOCIAL.	**R$**	**1.722.688,74**
Deficit Exercicios Anteriores.	(R$	164.611,64)
Superávit Exercício Anterior.	R$	2.423.366,26
Déficit Exercício 2025.	R$	153.579,34

DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025

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 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
(=) SUBTOTAL RECURSOS / PATRIMÔNIO LÍQUIDO	R$	143.779,83
(-) Reversão de Renda de Aplicação p/ provisionamentos UNIMED (2013)	R$	-325,49
(-) Baixa de Adiantamento viagem 10/2014 (IFEs) e Baixa ISSQN a receber NF 50165 Hotel Itambé	R$	-215,79
(+) 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
(+) 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$	1.494.031,98
(-) 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$**	**-1.476,05**
(=) SUBTOTAL RECURSOS / PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**R$**	**1.482.448,68**
(+) Crédito por baixa de obrigação a pagar exercicio 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$**	**-164.611,64**
(=) SALDO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**R$**	**1.318.300,55**
(+) Superávit Exercício 2025.	R$	153.579,34
(=) SALDO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	**R$**	**1.471.879,89**

CONTADORA GILVANE C.ACUNHA/ CRCR 51.241 - Santa Maria, 31 de Dezembro de 2025.

DEMONSTRATIVO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO 2025.
SEDUFSM - ANDES – SINDICATO NACIONAL

(+)RECEITAS OPERACIONAIS.		**1.821.473,67**
MENSALIDADE.	R$	1.821.473,67
RECEITA ASSISTENCIAL UNIMED.	**R$**	**245.569,39**
Agenciamento UNIMED.	R$	107.015,80
Renda s/Aplic.Fundos UNIMED.	R$	138.553,59
DESPESAS OPERACIONAIS.		
(-) DESPESAS DE PESSOAL.	**R$**	**932.619,07**
Ordenados.	R$	491.704,90
Ferias.	R$	65.154,86
13# Salario.	R$	44.087,56
Vale-Transporte.	R$	1.539,10
Contribuição INSS.	R$	147.410,80
Contribuição FGTS.	R$	45.688,36
Contribuição PIS.	R$	5.927,53
ISSQN.	R$	1.953,71
Honorarios Profissionais.	R$	31.287,26
Medicina do Trabalho.	R$	2.435,85
UNIMED Empregados.	R$	20.945,96
Despesa Vale Alimentacao.	R$	74.412,00
Despesas Gerais de Pessoal.	R$	71,18
(-) CONTRIBUIÇÕES REGULARES.	**R$**	**362.862,19**
Mensalidade ANDES.	R$	335.983,51
Fundo de Solidariedade.	R$	26.878,68
(-) DESPESAS SOCIAIS/PARTICIPATIVA	**R$**	**662.268,89**
SEMINARIO/CONGRESS.CONFERENCIA	R$	20.400,11
Semin.Universid. que queremos.	R$	459,90
Seminario Feminicidio PoA RS.	R$	4.701,68
Seminario GTPAUA.	R$	297,94
Reuniao GTPE e S.Estado Edc.MG	R$	19.845,86
Despesas Acolhimento Sind.UFSM	R$	11.608,20
Seminario GTPAUA	R$	3.157,18
Congresso Nacional da ANDES.	R$	167.266,15
GT MultiCampa Fronteira.	R$	10.936,95
GTPFS Politica e Form.sindical	R$	19.296,47
GTSSA Segur.Social Ass.Aposent	R$	9.408,78
Class.Etnia Gener.Divers.CEGDS	R$	6.388,59
GT Carreiras/IFEs RJ.	R$	15.654,71
Mov.Semana de Luta Brasilia.	R$	39.920,27
Reuniao Setor Docentes IFEs.	R$	26.369,41
Comunicacao e Arte (GTCA).	R$	16.437,36
Reuniao Regional ANDES RS.	R$	6.191,90
Central Mesa de Negociacoes.	R$	658,40
Reuniao Colet.Juridico ANDES.	R$	8.216,72
Reuniao GTPFs.	R$	5.675,93
MOVIMENTOS DE CLASSE E SOCIAIS		
Politica e Formac.Sind. GTPFS	R$	543,58
DESPESAS COM FESTIVIDADES.	R$	143.423,85
DESPESAS DE VIAGENS.	R$	10.654,94
DESPESAS COM ELEICOES.	R$	19.627,31
AUXÍLIOS DIVERSOS.	R$	39.736,78
ANÚNCIOS E PUBLICAÇÕES.	R$	20.360,74
CURSOS E PALESTRAS ATIV.SIND.	R$	29.819,94
DESPESAS C/MATERIAL DIVILGACAO	R$	435,00
DESPESAS CUSTAS PROCESSUAIS.	R$	4.362,48
DESPESA COM MOBILIZACAO GREVE.	R$	694,00
DESPESAS COM MOBILIZACAO.	R$	17.669,87
LIVES - DESP.SOCIAIS PARTIC.	R$	2.100,00
OUTRAS DESPESAS SOCIAIS PARTC.	R$	348,00
(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS.	**R$**	**336,00**
Combustível e lubrificantes.	R$	5.861,68
Despesas c/ Custodia Documentos	R$	9.584,37
Despesa c/ Serviço de Segurança	R$	1 8.479,13
Conservação e Manutenção.	R$	6 8.164,74
Despesas c/ Telefone.	R$	1 0.932,69
Despesas Postais.	R$	950,70
Água e Luz	R$	1 4.998,83
Despesas com Fretes.	R$	141,75
Despesas c/ Estacionamento.	R$	2.760,00
Despesas c/ Veículos.	R$	4.766,62
Material de Expediente.	R$	1 1.382,08
Assinatura Jornais e Revistas.	R$	1.606,60
Prêmios de Seguros	R$	5.574,45
Registro Reconhecimento Firmas	R$	18,68
Despesas de Escritório.	R$	2.398,77
Copias e Reproduções.	R$	99,95
Despesa Sistema Banco de Dados	R$	16.259,42
Despesa Informatica/ Acessórios	R$	14.489,85
Despesas c/ Internet.	R$	30.653,73
Despesas Equipamentos Digitais	R$	1.478,40
Despesas c/Decoracao Ambiente.	R$	8.266,70
Despesas Placa Totem SEDUFSM.	R$	2.324,00
Despesas Gerais.	R$	13.445,86
(-) DESPESAS FINANCEIRAS.	**R$**	**49.063,77**
Despesas Bancarias	R$	35.439,73
IOF.	R$	20,00
IPTU	R$	743,63
IRRF Aplic. Financeiras.	R$	12.860,41
(+) RECEITAS NÃO OPERACIONAIS.	**R$**	**388.484,42**
(+) Ressarcimento Despesas.	R$	3.464,65
(+) Rendas s/Aplic.Financeiras.	R$	375.009,94
(+) Receitas c/Agenc. Processuais.	R$	10.009,83
(-) DESPESAS NÃO OPERACIONAIS	**R$**	**50.495,22**
(-) Despesas C/ Depreciação.	R$	50.495,22
(=) SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO DE 2025	**R$**	**153.579,34**

Santa Maria, 31 de Dezembro de 2025.

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

Gilvane Costa Acunha – CRC/RS 51.241
CONTADORA

SEDUFSM
SEÇÃO SINDICAL DOS DOCENTES DA UFSM
SEÇÃO SINDICAL DO ANDES-SN

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Balanço Patrimonial encerrado em 31 de dezembro de 2025 demonstra um Passivo consolidado de R$ 6.232.632,18, um Passivo Circulante de R$ 4.751.971,71 e a apuração de um superávit de RS 153.579,34 no respectivo exercício. Constatou-se que a documentação apresentada se encontra devidamente organizada, com a movimentação financeira integralmente demonstrada nos balancetes e as despesas formalmente comprovadas. Desse modo, após análise minuciosa dos balancetes, dos Livros Razão e dos esclarecimentos prestados pela Secretária Financeira e pela assessoria contábil. este Conselho Fiscal emite PARECER FAVORÁVEL à aprovação da prestação de contas de 2025, com as seguintes ressalvas e recomendações administrativas:

- Preservar a estrita transparência na correlação entre as receitas correntes líquidas e as despesas operacionais, discriminando, de forma clara, individualizada e distinta, o resultado financeiro proveniente das aplicações da entidade e as roceiras oriundas das mensalidades sociais;

- Submeter previamente à validação em Assembleia Geral os ordenamentos de despesas com pessoal ou de aquisição de bens materiais (conforme exigido pelo Regimento Interno da Seção Sindical), haja vista o caráter permanente, continuado e estrutural desse grupo de gastos;

- Atentar para a sustentabilidade financeira de longo prazo e buscar mitigar o processo de descapitalização do patrimônio líquido, evitando que a subsistência das atividades e despesas operacionais da seção sindical fique excessivamente dependente da rentabilidade das aplicações em detrimento do ingresso de receitas correntes líquida.

Santa Maria 21 de setembro de 2026

Conselho Fiscal da SEDUFSM

Clayton Hillig

Laura Regina S. C. Maurício da Fonseca

Gihad Mohamad