

**ANEXO SEI Nº 28609279/2026 - SEFAZ.UCG.ACO**

**Demonstrativo de Apuração do Superávit Financeiro**

**Exercício: 2025**

**Unidade Gestora: Prefeitura Municipal de Joinville - PMJ**

**Destinação de Recurso: 501 - Outros Recursos não Vinculados**

	<b>Descrição</b>	<b>Valor R\$</b>
<b>1</b>	<b>Base de cálculo para apuração do superávit Ativo Financeiro (a-b-c)</b>	<b>R\$ 99.611.597,05</b>
a)	Ativo Financeiro	R\$ 99.611.597,05
b)	Outros níveis contábeis não considerados para o cálculo	R\$ 0,00
c)	Outras contas contábeis não considerados para o cálculo (contas encerradas)	R\$ 0,00
<b>2</b>	<b>Base de cálculo para apuração do superávit Passivo Financeiro (d+e-f)</b>	<b>R\$ 774.541,37</b>
d)	Passivo Financeiro	R\$ 104.415,29
e)	Outros níveis considerados para o cálculo	R\$ 670.126,08
f)	Outras contas contábeis não considerados para o cálculo	R\$ 0,00
( = )	<b>Superávit Financeiro (1-2)</b>	<b>R\$ 98.837.055,68</b>
<b>3</b>	<b>Restos a Pagar cancelados (período de 02/2026)</b>	<b>R\$ 68.547,87</b>
( = )	<b>Superávit Financeiro Ajustado (1-2+3)</b>	<b>R\$ 98.905.603,55</b>

## Nota explicativa:

O saldo disponível para a abertura de crédito adicional, proveniente de **Superávit Financeiro** na fonte **501**, totaliza **R\$ 98.905.603,55**, o qual foi apurado com base no **Balço Patrimonial (Anexo 14 da Lei nº 4.320/64, SEI 28522280/ 28814748)**, considerando-se os seguintes ajustes técnicos:

### 1. Ajustes no Passivo Financeiro

- **Item e:** Consideração dos **Restos a Pagar Não Processados** no montante de R\$ 670.126,08, garantindo a cobertura financeira para compromissos já assumidos.

### 2. Ajustes de Disponibilidade (Acréscimos)

- **Item 3:** Incorporação de **R\$ 68.547,87** relativos a Restos a Pagar cancelados no período de **02/2026**. O cancelamento extingue a obrigação vinculada, tornando o recurso financeiro livre para nova programação orçamentária:

Relação de Restos Cancelados por Data de Movimento							
Data	Nr Emp.	Espécie	Unidade Orçamentária	Despesa	Fonte de Recursos	Credor/Fornecedor	Valor (R\$)
<b>Unidade Gestora: Prefeitura Municipal de Joinville - PMJ</b>							
13/02/2026	27880/2025	Ordinário	9001 - Secretaria de Assistência Social - SAS	1246 - 3.3.90.91.99	2002 - Superávit Recursos Ordinários - Outros Recursos não Vinculados	ASSOC DE AMIGOS DAS CRIANÇAS DO LAR ABOON BA	17.000,00
18/02/2026	27850/2025	Ordinário	9001 - Secretaria de Assistência Social - SAS	1246 - 3.3.90.39.53	2002 - Superávit Recursos Ordinários - Outros Recursos não Vinculados	INSTITUTO BERGAMIN LTDA	9.865,75
	28152/2025	Global	9001 - Secretaria de Assistência Social - SAS	1246 - 3.3.90.39.53	2002 - Superávit Recursos Ordinários - Outros Recursos não Vinculados	INSTITUTO BERGAMIN LTDA	9.587,20
23/02/2026	27852/2025	Ordinário	9001 - Secretaria de Assistência Social - SAS	1246 - 3.3.90.39.53	2002 - Superávit Recursos Ordinários - Outros Recursos não Vinculados	CAGERE CASA ASSISTENCIAL LTDA	14.428,00
	28.203/2025	Estimativa	9001 - Secretaria de Assistência Social - SAS	1246 - 3.3.90.39.53	2002 - Superávit Recursos Ordinários - Outros Recursos não Vinculados	CAGERE CASA ASSISTENCIAL LTDA	16.428,00
24/02/2026	27848/2025	Ordinário	9001 - Secretaria de Assistência Social - SAS	1246 - 3.3.90.39.53	2002 - Superávit Recursos Ordinários - Outros Recursos não Vinculados	CONVIVER RESIDENCIA INCLUSIVA LTDA	1.238,92
<b>Total da Unidade Gestora:</b>							<b>68.547,87</b>
<b>Total Geral:</b>							<b>68.547,87</b>

Silvana dos Santos Machado Drefahl  
Contadora  
CRC SC-029003/O-8



Documento assinado eletronicamente por **Silvana dos Santos Machado Drefahl, Servidor(a) Público(a)**, em 18/03/2026, às 12:50, conforme a Medida Provisória nº 2.200-2, de 24/08/2001, Decreto Federal nº 8.539, de 08/10/2015 e o Decreto Municipal nº 21.863, de 30/01/2014.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site <https://portalsei.joinville.sc.gov.br/> informando o código verificador **28609279** e o código CRC **2D4245A1**.

Av. Hermann August Lepper, 10 - Bairro Centro - CEP 89221-005 - Joinville - SC - [www.joinville.sc.gov.br](http://www.joinville.sc.gov.br)