

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

	Descrição	Valor R\$
1.	Base de cálculo para apuração do superávit Ativo Financeiro (a-b-c)	R\$ 99.611.597,05
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
2.	Base de cálculo para apuração do superávit Passivo Financeiro (d+e-f)	R\$ 774.541,37
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
	(=)Superávit Financeiro (1-2)	R\$ 98.837.055,68
3.	Restos a Pagar cancelados (período de 02/2026)	R\$ 68.547,87
	(=)Superávit Financeiro Ajustado (1-2+3)	R\$ 98.905.603,55

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 **Balanco 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\$)
Unidade Gestora: Prefeitura Municipal de Joinville - PMJ							
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 ABDON 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
	28203/2025	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
Total da Unidade Gestora:							68.547,87
Total Geral:							68.547,87

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

26.0.060581-3

28609279v7