



Estado de São Paulo Plano de Contas
 Camara Municipal de Varzea Pa2025

Filtros	
Unidade Gestora: 1 - Câmara Municipal de Várzea Paulista	
Período: 01/07/2025 a 31/07/2025	
Somente contas com movimento	

Reduzido	Nível Contábil	CC	S/A	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débitos	Créditos	Saldo Atual	D/C
6895	1.0.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO	7.198.899,20	D	4.327.660,49	3.860.686,61	7.665.873,08	D
6896	1.1.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO CIRCULANTE	4.337.515,18	D	4.327.660,49	3.850.338,29	4.814.837,38	D
6897	1.1.1.0.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	4.337.515,18	D	3.095.563,13	2.618.240,93	4.814.837,38	D
6898	1.1.1.1.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	4.337.515,18	D	3.095.563,13	2.618.240,93	4.814.837,38	D
6899	1.1.1.1.1.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - C	4.337.515,18	D	3.095.563,13	2.618.240,93	4.814.837,38	D
6907	1.1.1.1.1.19.00.00.00	2	S	BANCOS CONTA MOVIMENTO- DEMAIS CONTAS	4.337.515,18	D	3.095.563,13	2.618.240,93	4.814.837,38	D
13088	1.1.1.1.1.19.01.00.00	2	S	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	4.334.662,66	D	3.092.057,28	2.614.240,93	4.812.479,01	D
13089	1.1.1.1.1.19.01.01.00	2	A	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 50 - 4	4.334.662,66	D	3.092.057,28	2.614.240,93	4.812.479,01	D
23537	1.1.1.1.1.19.02.00.00	2	S	BANCO DO BRASIL	2.852,52	D	3.505,85	4.000,00	2.358,37	D
23538	1.1.1.1.1.19.02.01.00	2	A	BANCO DO BRASIL - 45459 - 1	2.852,52	D	3.505,85	4.000,00	2.358,37	D
7384	1.1.3.0.0.00.00.00.00	-	S	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-		1.232.097,36	1.232.097,36	-	
7385	1.1.3.1.0.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-		2.000,00	2.000,00	-	
7386	1.1.3.1.1.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	-		2.000,00	2.000,00	-	
7387	1.1.3.1.1.01.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	-		1.000,00	1.000,00	-	
13426	1.1.3.1.1.01.98.00.00	3	A	OUTROS ADIANTAMENTOS A PESSOAL (P)	-		1.000,00	1.000,00	-	
7406	1.1.3.1.1.02.00.00.00	3	A	SUPRIMENTO DE FUNDOS	-		1.000,00	1.000,00	-	
7459	1.1.3.8.0.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		1.230.097,36	1.230.097,36	-	
7460	1.1.3.8.1.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		1.230.097,36	1.230.097,36	-	
7465	1.1.3.8.1.06.00.00.00	-	S	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	-		1.230.097,36	1.230.097,36	-	
22561	1.1.3.8.1.06.01.00.00	3	A	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO (F)	-		1.230.097,36	1.230.097,36	-	
7628	1.2.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.861.384,02	D	-	10.348,32	2.851.035,70	D
8024	1.2.3.0.0.00.00.00.00	-	S	IMOBILIZADO	2.833.441,83	D	-	10.348,32	2.823.093,51	D
8025	1.2.3.1.0.00.00.00.00	-	S	BENS MÓVEIS	1.169.648,99	D	-	-	1.169.648,99	D
8026	1.2.3.1.1.00.00.00.00	-	S	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	1.169.648,99	D	-	-	1.169.648,99	D
8027	1.2.3.1.1.01.00.00.00	-	S	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	102.907,16	D	-	-	102.907,16	D
8029	1.2.3.1.1.01.02.00.00	-	A	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	15.024,34	D	-	-	15.024,34	D
8032	1.2.3.1.1.01.05.00.00	-	A	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	23.414,57	D	-	-	23.414,57	D
8034	1.2.3.1.1.01.07.00.00	-	A	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	14.220,77	D	-	-	14.220,77	D
8036	1.2.3.1.1.01.09.00.00	-	A	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	81,28	D	-	-	81,28	D
8047	1.2.3.1.1.01.99.00.00	-	A	OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAM	50.166,20	D	-	-	50.166,20	D
8048	1.2.3.1.1.02.00.00.00	-	S	BENS DE INFORMÁTICA	302.193,04	D	-	-	302.193,04	D
8049	1.2.3.1.1.02.01.00.00	-	A	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	301.605,08	D	-	-	301.605,08	D
8050	1.2.3.1.1.02.02.00.00	-	A	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	587,96	D	-	-	587,96	D



Estado de São Paulo Plano de Contas
 Camara Municipal de Varzea Pa2025

8052	1.2.3.1.1.03.00.00.00.00	-	S	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	238.400,68	D	-	-	238.400,68	D
8053	1.2.3.1.1.03.01.00.00.00	-	A	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	7.002,57	D	-	-	7.002,57	D
8054	1.2.3.1.1.03.02.00.00.00	-	A	MAQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	1.087,41	D	-	-	1.087,41	D
8055	1.2.3.1.1.03.03.00.00.00	-	A	MOBILIÁRIO EM GERAL	230.310,70	D	-	-	230.310,70	D
8057	1.2.3.1.1.04.00.00.00.00	-	S	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	59.048,11	D	-	-	59.048,11	D
8062	1.2.3.1.1.04.05.00.00.00	-	A	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	59.048,11	D	-	-	59.048,11	D
8065	1.2.3.1.1.05.00.00.00.00	-	S	VEÍCULOS	467.100,00	D	-	-	467.100,00	D
8068	1.2.3.1.1.05.03.00.00.00	-	A	VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	467.100,00	D	-	-	467.100,00	D
8090	1.2.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENS IMÓVEIS	2.102.440,80	D	-	-	2.102.440,80	D
8091	1.2.3.2.1.00.00.00.00.00	-	S	BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	2.102.440,80	D	-	-	2.102.440,80	D
8092	1.2.3.2.1.01.00.00.00.00	-	S	BENS DE USO ESPECIAL	2.102.440,80	D	-	-	2.102.440,80	D
8095	1.2.3.2.1.01.03.00.00.00	-	A	EDIFÍCIOS	902.440,80	D	-	-	902.440,80	D
8096	1.2.3.2.1.01.04.00.00.00	-	A	TERRENOS/GLEBAS	1.200.000,00	D	-	-	1.200.000,00	D
8162	1.2.3.8.0.00.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	438.647,96	C	-	10.348,32	448.996,28	C
8163	1.2.3.8.1.00.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	438.647,96	C	-	10.348,32	448.996,28	C
8164	1.2.3.8.1.01.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	346.902,85	C	-	8.922,68	355.825,53	C
8165	1.2.3.8.1.01.01.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS,	27.320,15	C	-	778,31	28.098,46	C
8166	1.2.3.8.1.01.02.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	159.149,20	C	-	3.657,56	162.806,76	C
8167	1.2.3.8.1.01.03.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	71.592,78	C	-	1.722,31	73.315,09	C
8168	1.2.3.8.1.01.04.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, ED	15.183,69	C	-	427,83	15.611,52	C
8169	1.2.3.8.1.01.05.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	73.657,03	C	-	2.336,67	75.993,70	C
8176	1.2.3.8.1.02.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	74.050,54	C	-	1.232,81	75.283,35	C
8183	1.2.3.8.1.02.99.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	74.050,54	C	-	1.232,81	75.283,35	C
8186	1.2.3.8.1.05.00.00.00.00	-	A	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	17.694,57	C	-	192,83	17.887,40	C
8210	1.2.4.0.0.00.00.00.00.00	-	S	INTANGÍVEL	27.942,19	D	-	-	27.942,19	D
8211	1.2.4.1.0.00.00.00.00.00	-	S	SOFTWARES	27.942,19	D	-	-	27.942,19	D
8212	1.2.4.1.1.00.00.00.00.00	-	S	SOFTWARES - CONSOLIDAÇÃO	27.942,19	D	-	-	27.942,19	D
8213	1.2.4.1.1.01.00.00.00.00	-	A	SOFTWARES	27.942,19	D	-	-	27.942,19	D
8244	2.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.755.566,30	C	1.669.383,71	1.486.895,97	3.573.078,56	C
8245	2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO CIRCULANTE	803.614,48	C	1.511.337,50	1.328.849,76	621.126,74	C
8246	2.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTEN	337.832,40	C	1.099.469,06	875.124,29	113.487,63	C
8247	2.1.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR	213.614,83	C	904.507,08	690.892,25	-	
8248	2.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	213.614,83	C	904.507,08	690.892,25	-	
8249	2.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR	213.614,83	C	904.507,08	690.892,25	-	
8250	2.1.1.1.1.01.01.00.00.00	-	A	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS (F)	213.614,83	C	904.507,08	690.892,25	-	
8275	2.1.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	6.789,61	C	6.789,61	-	-	
8293	2.1.1.2.2.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- INTRA OFSS	6.789,61	C	6.789,61	-	-	
12835	2.1.1.2.2.07.00.00.00.00	-	S	APORTE PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL A PAGAR	6.789,61	C	6.789,61	-	-	
13461	2.1.1.2.2.07.01.00.00.00	-	A	APORTE PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL A PAGAR (F)	6.789,61	C	6.789,61	-	-	
8365	2.1.1.4.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	117.427,96	C	188.172,37	184.232,04	113.487,63	C
8366	2.1.1.4.1.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-	C	4.032,95	4.032,95	-	



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Pa2025

8385	2.1.1.4.1.07.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS- DÉBITOS PARCELADOS	-		4.032,95	4.032,95	-	
8386	2.1.1.4.1.07.01.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS (F)	-		4.032,95	4.032,95	-	
13128	2.1.1.4.1.07.01.01.00.00	-	A	Parcelamento (curto prazo) com o FUSSBE nº 1053/2017	-		4.032,95	4.032,95	-	
8391	2.1.1.4.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	63.670,39	C	76.624,28	72.683,95	59.730,06	C
8392	2.1.1.4.2.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	39.472,69	C	72.591,33	72.683,95	39.565,31	C
8393	2.1.1.4.2.01.01.00.00.00	-	A	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) (39.472,69	C	72.591,33	72.683,95	39.565,31	C
8395	2.1.1.4.2.99.00.00.00.00	-	S	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	24.197,70	C	4.032,95	-	20.164,75	C
22748	2.1.1.4.2.99.11.00.00.00	3	S	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS (P)	24.197,70	C	4.032,95	-	20.164,75	C
23212	2.1.1.4.2.99.11.01.00.00	3	A	Parcelamento (curto prazo) com FUSSBE Nº 1053/2017	24.197,70	C	4.032,95	-	20.164,75	C
8398	2.1.1.4.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO	53.757,57	C	107.515,14	107.515,14	53.757,57	C
8399	2.1.1.4.3.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	53.757,57	C	107.515,14	107.515,14	53.757,57	C
8400	2.1.1.4.3.01.01.00.00.00	-	A	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS	53.757,57	C	107.515,14	107.515,14	53.757,57	C
8442	2.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-		4.947,65	4.947,65	-	
8582	2.1.2.5.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCI	-		4.947,65	4.947,65	-	
8592	2.1.2.5.3.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCI	-		4.947,65	4.947,65	-	
8594	2.1.2.5.3.02.00.00.00.00	3	S	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS(F)	-		4.947,65	4.947,65	-	
23552	2.1.2.5.3.02.99.00.00.00	3	A	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS (F)	-		4.947,65	4.947,65	-	
8656	2.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	2.578,68	C	59.637,98	57.096,00	36,70	C
8657	2.1.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO P	2.578,68	C	59.637,98	57.096,00	36,70	C
8658	2.1.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO P	2.578,68	C	59.637,98	57.096,00	36,70	C
8659	2.1.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES NACIONAIS	2.578,68	C	59.637,98	57.096,00	36,70	C
8660	2.1.3.1.1.01.01.00.00.00	3	S	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (F)	2.578,68	C	59.637,98	57.096,00	36,70	C
21202	2.1.3.1.1.01.01.90.00.00	3	A	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS DO EXERCICIO	2.578,68	C	59.637,98	57.096,00	36,70	C
8922	2.1.7.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PROVISÕES A CURTO PRAZO	141.018,59	C	-	-	141.018,59	C
8943	2.1.7.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	141.018,59	C	-	-	141.018,59	C
8944	2.1.7.9.1.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO- CONSOLIDAÇÃO	141.018,59	C	-	-	141.018,59	C
8947	2.1.7.9.1.99.00.00.00.00	-	S	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	141.018,59	C	-	-	141.018,59	C
22203	2.1.7.9.1.99.01.00.00.00	-	A	Provisão de Férias	141.018,59	C	-	-	141.018,59	C
8948	2.1.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CUR	322.184,81	C	347.282,81	391.681,82	366.583,82	C
8978	2.1.8.8.0.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS	322.184,81	C	274.983,48	319.382,49	366.583,82	C
8979	2.1.8.8.1.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	170.435,40	C	98.625,49	142.784,40	214.594,31	C
8980	2.1.8.8.1.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES	55.501,38	C	98.612,99	98.926,76	55.815,15	C
8983	2.1.8.8.1.01.03.00.00.00	3	S	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES (F)	35.138,08	C	35.138,08	35.220,36	35.220,36	C
13096	2.1.8.8.1.01.03.01.00.00	3	A	FUSSBE-Fundo Seg.Soc.Ben.Func.Públ.V.PTA - Previdenciário	29.337,74	C	29.337,74	29.420,02	29.420,02	C
13116	2.1.8.8.1.01.03.03.00.00	3	A	FUSSBE-Fundo Seg.Soc.Ben.Func.Públ.V.PTA - Financeiro	5.800,34	C	5.800,34	5.800,34	5.800,34	C
8990	2.1.8.8.1.01.10.00.00.00	-	S	PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)	-		2.858,23	2.858,23	-	
13095	2.1.8.8.1.01.10.01.00.00	-	A	PENSÃO ALIMENTICIA	-		2.858,23	2.858,23	-	
8991	2.1.8.8.1.01.11.00.00.00	3	S	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA (F)	17.007,06	C	17.823,39	17.823,39	17.007,06	C
13097	2.1.8.8.1.01.11.01.00.00	3	A	CONVÊNIO DE ASSISTÊNCIA MÉDICA	17.007,06	C	17.823,39	17.823,39	17.007,06	C
8995	2.1.8.8.1.01.15.00.00.00	3	S	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F)	-		42.793,29	42.793,29	-	
13099	2.1.8.8.1.01.15.01.00.00	3	A	EMPRÉSTIMO FUNC./VER.-NCNB E CX ECONOMICA FEDERAL	-		42.793,29	42.793,29	-	

FONTE: GOVBR - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 07/Ago/2025, 14h e 17m.



Estado de São Paulo Plano de Contas
 Camara Municipal de Varzea Pa2025

8996	2.1.8.8.1.01.16.00.00.00	-	A	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE (F)	1.425,13	C	-	231,49	1.656,62	C
8997	2.1.8.8.1.01.17.00.00.00	-	A	RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO (F)	1.931,11	C	-	-	1.931,11	C
9003	2.1.8.8.1.04.00.00.00.00	-	S	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	114.934,02	C	-	43.845,14	158.779,16	C
9009	2.1.8.8.1.04.99.00.00.00	3	S	OUTROS DEPÓSITOS (F)	114.934,02	C	-	43.845,14	158.779,16	C
21241	2.1.8.8.1.04.99.01.00.00	3	A	APLICAÇÃO FINANCEIRA	114.934,02	C	-	43.845,14	158.779,16	C
9010	2.1.8.8.1.99.00.00.00.00	3	A	OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS (F)	-		12,50	12,50	-	
21568	2.1.8.8.3.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	151.749,41	C	176.357,99	176.598,09	151.989,51	C
22804	2.1.8.8.3.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES (F)	151.749,41	C	176.357,99	176.598,09	151.989,51	C
22805	2.1.8.8.3.01.02.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)	32.353,23	C	55.193,96	55.193,96	32.353,23	C
23214	2.1.8.8.3.01.02.01.00.00	-	A	INSS	32.353,23	C	55.193,96	55.193,96	32.353,23	C
22806	2.1.8.8.3.01.04.00.00.00	-	S	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)	119.396,18	C	121.164,03	121.404,13	119.636,28	C
23216	2.1.8.8.3.01.04.01.00.00	-	A	I.R.R.F	119.333,34	C	119.333,34	119.636,28	119.636,28	C
23217	2.1.8.8.3.01.04.02.00.00	-	A	I.R.R.F - PESSOA JURÍDICA	62,84	C	1.830,69	1.767,85	-	
9016	2.1.8.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	-		72.299,33	72.299,33	-	
9017	2.1.8.9.1.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-		72.299,33	72.299,33	-	
9018	2.1.8.9.1.01.00.00.00.00	-	S	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	-		70.299,33	70.299,33	-	
9019	2.1.8.9.1.01.01.00.00.00	3	A	INDENIZAÇÕES A SERVIDORES (F)	-		70.299,33	70.299,33	-	
9028	2.1.8.9.1.03.00.00.00.00	3	A	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR (F)	-		2.000,00	2.000,00	-	
9076	2.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	568.985,03	C	158.046,21	158.046,21	568.985,03	C
9376	2.2.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	568.985,03	C	158.046,21	158.046,21	568.985,03	C
9421	2.2.8.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	568.985,03	C	158.046,21	158.046,21	568.985,03	C
9447	2.2.8.9.2.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	568.985,03	C	158.046,21	158.046,21	568.985,03	C
22930	2.2.8.9.2.11.00.00.00.00	3	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - INTRA OFSS (P)	568.985,03	C	158.046,21	158.046,21	568.985,03	C
23219	2.2.8.9.2.11.01.00.00.00	3	A	Parcelamento (longo prazo) com o FUSSE nº 1053/2017.	410.938,82	C	-	-	410.938,82	C
23722	2.2.8.9.2.11.09.00.00.00	3	A	Insuficiência Financeira FUSSE - Exercício 2025	158.046,21	C	158.046,21	158.046,21	158.046,21	C
9454	2.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	2.382.966,79	C	-	-	2.382.966,79	C
9455	2.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	1.689.584,98	C	-	-	1.689.584,98	C
9456	2.3.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	PATRIMÔNIO SOCIAL	1.689.584,98	C	-	-	1.689.584,98	C
9457	2.3.1.1.1.00.00.00.00.00	-	A	PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	1.689.584,98	C	-	-	1.689.584,98	C
9528	2.3.4.0.0.00.00.00.00.00	-	S	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	745.209,75	C	-	-	745.209,75	C
9529	2.3.4.1.0.00.00.00.00.00	-	S	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS	745.209,75	C	-	-	745.209,75	C
9530	2.3.4.1.1.00.00.00.00.00	-	S	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS - CONSOL	745.209,75	C	-	-	745.209,75	C
22205	2.3.4.1.1.01.00.00.00.00	-	A	Ajuste de Avaliação de Ativo Imobilizado (implementação)	745.209,75	C	-	-	745.209,75	C
9645	2.3.7.0.0.00.00.00.00.00	-	S	RESULTADOS ACUMULADOS	51.827,94	D	-	-	51.827,94	D
9646	2.3.7.1.0.00.00.00.00.00	-	S	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	554.451,58	D	-	-	554.451,58	D
9647	2.3.7.1.1.00.00.00.00.00	-	S	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	15.861.412,99	D	-	-	15.861.412,99	D
9649	2.3.7.1.1.02.00.00.00.00	-	A	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	15.861.412,99	D	-	-	15.861.412,99	D
9655	2.3.7.1.2.00.00.00.00.00	-	S	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	16.650.836,34	C	-	-	16.650.836,34	C
9657	2.3.7.1.2.02.00.00.00.00	-	A	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	16.650.836,34	C	-	-	16.650.836,34	C
9660	2.3.7.1.3.00.00.00.00.00	-	S	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	1.343.874,93	D	-	-	1.343.874,93	D
9662	2.3.7.1.3.02.00.00.00.00	-	A	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.343.874,93	D	-	-	1.343.874,93	D



Estado de São Paulo Plano de Contas
 Camara Municipal de Varzea Pa2025

9675	2.3.7.2.0.00.00.00.00.00	-	S	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	502.623,64	C	-	-	502.623,64	C
9676	2.3.7.2.1.00.00.00.00.00	-	S	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	10.673,55	C	-	-	10.673,55	C
9679	2.3.7.2.1.03.00.00.00.00	-	A	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	10.673,55	C	-	-	10.673,55	C
9683	2.3.7.2.2.00.00.00.00.00	-	S	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTRA OFSS	491.950,09	C	-	-	491.950,09	C
9686	2.3.7.2.2.03.00.00.00.00	-	A	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	491.950,09	C	-	-	491.950,09	C
9724	3.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	6.720.073,46	D	1.103.668,28	59.228,84	7.764.512,90	D
9725	3.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL E ENCARGOS	5.262.320,50	D	860.077,04	50.173,66	6.072.223,88	D
9726	3.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	4.454.105,00	D	671.368,00	-	5.125.473,00	D
9727	3.1.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	1.906.648,82	D	252.393,49	-	2.159.042,31	D
9728	3.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	1.906.648,82	D	252.393,49	-	2.159.042,31	D
9729	3.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	1.906.648,82	D	252.393,49	-	2.159.042,31	D
9730	3.1.1.1.1.01.01.00.00.00	36	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	1.225.860,74	D	210.231,11	-	1.436.091,85	D
9744	3.1.1.1.1.01.16.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	95.117,08	D	16.461,97	-	111.579,05	D
9746	3.1.1.1.1.01.18.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	143.951,21	D	25.700,41	-	169.651,62	D
9749	3.1.1.1.1.01.21.00.00.00	36	A	FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	4.139,23	D	-	-	4.139,23	D
9750	3.1.1.1.1.01.22.00.00.00	36	A	13º SALÁRIO	111.267,74	D	-	-	111.267,74	D
9751	3.1.1.1.1.01.23.00.00.00	36	A	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	63.384,22	D	-	-	63.384,22	D
9752	3.1.1.1.1.01.24.00.00.00	36	A	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	40.462,68	D	-	-	40.462,68	D
9753	3.1.1.1.1.01.25.00.00.00	36	A	LICENÇA-PRÊMIO	215.011,00	D	-	-	215.011,00	D
9757	3.1.1.1.1.01.29.00.00.00	36	A	COMPLEMENTAÇÃO SALARIAL	7.454,92	D	-	-	7.454,92	D
9781	3.1.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	2.547.456,18	D	418.974,51	-	2.966.430,69	D
9782	3.1.1.2.1.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	2.547.456,18	D	418.974,51	-	2.966.430,69	D
9783	3.1.1.2.1.01.00.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	2.547.456,18	D	418.974,51	-	2.966.430,69	D
9784	3.1.1.2.1.01.01.00.00.00	36	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	1.210.715,43	D	214.292,29	-	1.425.007,72	D
9801	3.1.1.2.1.01.18.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	25.036,40	D	5.454,62	-	30.491,02	D
9804	3.1.1.2.1.01.21.00.00.00	36	A	FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	7.108,25	D	-	-	7.108,25	D
9805	3.1.1.2.1.01.22.00.00.00	36	A	13º SALÁRIO	109.230,50	D	-	-	109.230,50	D
9814	3.1.1.2.1.01.31.00.00.00	36	A	SUBSÍDIOS	1.195.365,60	D	199.227,60	-	1.394.593,20	D
9860	3.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS	578.865,47	D	93.322,88	-	672.188,35	D
9861	3.1.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	265.381,96	D	39.565,31	-	304.947,27	D
9863	3.1.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	265.381,96	D	39.565,31	-	304.947,27	D
9864	3.1.2.1.2.01.00.00.00.00	36	A	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS	265.381,96	D	39.565,31	-	304.947,27	D
9876	3.1.2.2.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	313.483,51	D	53.757,57	-	367.241,08	D
9891	3.1.2.2.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	313.483,51	D	53.757,57	-	367.241,08	D
9892	3.1.2.2.3.01.00.00.00.00	36	A	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	313.483,51	D	53.757,57	-	367.241,08	D
9944	3.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL	229.350,03	D	95.386,16	50.173,66	274.562,53	D
9945	3.1.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	154.938,02	D	41.146,16	14.013,66	182.070,52	D
9946	3.1.3.1.1.00.00.00.00.00	36	A	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	154.938,02	D	41.146,16	14.013,66	182.070,52	D
9954	3.1.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS	74.412,01	D	54.240,00	36.160,00	92.492,01	D
9955	3.1.3.2.1.00.00.00.00.00	36	A	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	74.412,01	D	54.240,00	36.160,00	92.492,01	D
10049	3.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	351.904,63	D	61.073,13	9.055,18	403.922,58	D



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Pa2025

10050	3.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	27.976,61	D	1.158,93	-	29.135,54	D
10051	3.3.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL	27.976,61	D	1.158,93	-	29.135,54	D
10052	3.3.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	27.976,61	D	1.158,93	-	29.135,54	D
10053	3.3.1.1.1.01.00.00.00.00	36	A	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	5.926,49	D	777,07	-	6.703,56	D
10057	3.3.1.1.1.06.00.00.00.00	36	A	GENEROS ALIMENTACAO	8.619,74	D	226,88	-	8.846,62	D
10065	3.3.1.1.1.15.00.00.00.00	36	A	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAGENS	4.079,90	D	-	-	4.079,90	D
10066	3.3.1.1.1.16.00.00.00.00	36	A	MATERIAL DE EXPEDIENTE	650,07	D	-	-	650,07	D
10072	3.3.1.1.1.22.00.00.00.00	36	A	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	5.767,05	D	-	-	5.767,05	D
10094	3.3.1.1.1.44.00.00.00.00	36	A	MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E OUTROS	329,00	D	-	-	329,00	D
10111	3.3.1.1.1.99.00.00.00.00	36	A	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	2.604,36	D	154,98	-	2.759,34	D
10124	3.3.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS	258.982,01	D	49.565,88	9.055,18	299.492,71	D
10137	3.3.2.2.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	4.882,43	D	1.724,25	-	6.606,68	D
10138	3.3.2.2.1.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA - CONSOLIDAÇÃO	4.882,43	D	1.724,25	-	6.606,68	D
10165	3.3.2.2.1.16.00.00.00.00	36	A	ESTAGIÁRIOS	4.882,43	D	1.724,25	-	6.606,68	D
10188	3.3.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	254.099,58	D	47.841,63	9.055,18	292.886,03	D
10189	3.3.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - CONSOLIDAÇÃO	254.099,58	D	47.841,63	9.055,18	292.886,03	D
10198	3.3.2.3.1.04.00.00.00.00	36	A	COMUNICAÇÃO	4.629,50	D	-	-	4.629,50	D
10203	3.3.2.3.1.05.00.00.00.00	36	A	PUBLICIDADE	262,00	D	-	-	262,00	D
10207	3.3.2.3.1.06.00.00.00.00	36	A	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	12.920,52	D	2.439,94	-	15.360,46	D
10224	3.3.2.3.1.09.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	10.110,90	D	695,20	695,20	10.110,90	D
10225	3.3.2.3.1.10.00.00.00.00	36	A	LOCAÇÕES	1.730,00	D	-	-	1.730,00	D
10231	3.3.2.3.1.11.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	170.897,75	D	32.198,32	3.592,54	199.503,53	D
10237	3.3.2.3.1.12.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE TRANSPORTE	7.941,12	D	1.836,87	429,44	9.348,55	D
10239	3.3.2.3.1.14.00.00.00.00	36	A	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES	-		50,00	-	50,00	D
10255	3.3.2.3.1.30.00.00.00.00	36	A	SELEÇÃO E TREINAMENTO	-		4.338,00	4.338,00	-	
10261	3.3.2.3.1.36.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE ÁUDIO VÍDEO E FOTO	26.426,37	D	4.807,68	-	31.234,05	D
10273	3.3.2.3.1.51.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	15.713,40	D	36,70	-	15.750,10	D
10295	3.3.2.3.1.99.00.00.00.00	36	A	OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA JURIDICA	3.468,02	D	1.438,92	-	4.906,94	D
10352	3.3.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	64.946,01	D	10.348,32	-	75.294,33	D
10353	3.3.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIAÇÃO	63.046,15	D	10.155,49	-	73.201,64	D
10354	3.3.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	63.046,15	D	10.155,49	-	73.201,64	D
10355	3.3.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	DEPRECIAÇÃO DE IMOBILIZADO	63.046,15	D	10.155,49	-	73.201,64	D
10356	3.3.3.1.1.01.01.00.00.00	36	A	DEPRECIAÇÃO DE BENS MÓVEIS	55.649,29	D	8.922,68	-	64.571,97	D
10357	3.3.3.1.1.01.02.00.00.00	36	A	DEPRECIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	7.396,86	D	1.232,81	-	8.629,67	D
10358	3.3.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	AMORTIZAÇÃO	1.899,86	D	192,83	-	2.092,69	D
10359	3.3.3.2.1.00.00.00.00.00	-	S	AMORTIZAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	1.899,86	D	192,83	-	2.092,69	D
10361	3.3.3.2.1.02.00.00.00.00	36	A	AMORTIZAÇÃO DE INTANGÍVEL	1.899,86	D	192,83	-	2.092,69	D
10365	3.4.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	144.997,96	D	24.471,90	-	169.469,86	D
10366	3.4.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS C	41.537,56	D	4.947,65	-	46.485,21	D
10367	3.4.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	41.537,56	D	4.947,65	-	46.485,21	D
10368	3.4.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CO	41.537,56	D	4.947,65	-	46.485,21	D



Estado de São Paulo Plano de Contas
 Camara Municipal de Varzea Pa2025

10371	3.4.1.1.1.99.00.00.00.00	36	A	JUROS E ENCARGOS DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATUAIS INTE	41.537,56	D	4.947,65	-	46.485,21	D
10490	3.4.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEI	103.460,40	D	19.524,25	-	122.984,65	D
10499	3.4.9.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIR	103.460,40	D	19.524,25	-	122.984,65	D
10500	3.4.9.9.1.00.00.00.00.00	36	A	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRA	103.460,40	D	19.524,25	-	122.984,65	D
10501	3.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	959.589,06	D	158.046,21	-	1.117.635,27	D
10502	3.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	956.383,06	D	158.046,21	-	1.114.429,27	D
10512	3.5.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTE DE EXECU	16.128,90	D	-	-	16.128,90	D
10513	3.5.1.2.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTE DE EXECUÇ	16.128,90	D	-	-	16.128,90	D
10514	3.5.1.2.2.01.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDE	14.601,39	D	-	-	14.601,39	D
10519	3.5.1.2.2.01.99.00.00.00	30	A	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - IND	14.601,39	D	-	-	14.601,39	D
10520	3.5.1.2.2.02.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEP	1.527,51	D	-	-	1.527,51	D
10523	3.5.1.2.2.02.03.00.00.00	30	A	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS DE BENS MÓVEIS	1.527,51	D	-	-	1.527,51	D
10528	3.5.1.3.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURS	940.254,16	D	158.046,21	-	1.098.300,37	D
10529	3.5.1.3.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURS	940.254,16	D	158.046,21	-	1.098.300,37	D
10530	3.5.1.3.2.01.00.00.00.00	-	S	PLANO FINANCEIRO	940.254,16	D	158.046,21	-	1.098.300,37	D
10531	3.5.1.3.2.01.01.00.00.00	30	A	RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIR	940.254,16	D	158.046,21	-	1.098.300,37	D
10622	3.5.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	3.206,00	D	-	-	3.206,00	D
21804	3.5.9.1.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	3.206,00	D	-	-	3.206,00	D
21806	3.5.9.1.2.00.00.00.00.00	36	A	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INTRA OFSS	3.206,00	D	-	-	3.206,00	D
11079	3.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	1.261,31	D	-	-	1.261,31	D
11142	3.9.7.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	1.261,31	D	-	-	1.261,31	D
11155	3.9.7.9.0.00.00.00.00.00	-	S	VPD DE OUTRAS PROVISÕES	1.261,31	D	-	-	1.261,31	D
21960	3.9.7.9.2.00.00.00.00.00	36	A	VPD DE OUTRAS PROVISÕES - INTRA OFSS	1.261,31	D	-	-	1.261,31	D
11191	4.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	10.163.406,36	C	-	1.693.901,06	11.857.307,42	C
11566	4.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	10.163.406,36	C	-	1.693.901,06	11.857.307,42	C
11567	4.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	10.163.406,36	C	-	1.693.901,06	11.857.307,42	C
11568	4.5.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMEN	10.163.406,36	C	-	1.693.901,06	11.857.307,42	C
11569	4.5.1.1.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMEN	10.163.406,36	C	-	1.693.901,06	11.857.307,42	C
11571	4.5.1.1.2.02.00.00.00.00	36	A	REPASSE RECEBIDO	10.163.406,36	C	-	1.693.901,06	11.857.307,42	C
11933	5.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAME	27.331.855,44	D	1.093.380,91	68.588,77	28.356.647,58	D
11934	5.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ORÇAMENTO APROVADO	27.163.309,21	D	1.093.380,91	68.588,77	28.188.101,35	D
11947	5.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FIXAÇÃO DA DESPESA	27.163.309,21	D	1.093.380,91	68.588,77	28.188.101,35	D
11948	5.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	20.935.200,00	D	-	-	20.935.200,00	D
11949	5.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO INICIAL	20.935.200,00	D	-	-	20.935.200,00	D
11950	5.2.2.1.1.01.00.00.00.00	7	A	CREDITO INICIAL	20.935.200,00	D	-	-	20.935.200,00	D
11951	5.2.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CRÉDITO	240.000,00	D	-	-	240.000,00	D
11952	5.2.2.1.2.01.00.00.00.00	8	A	CRÉDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	240.000,00	D	-	-	240.000,00	D
11964	5.2.2.1.3.03.00.00.00.00	8	A	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO	240.000,00	D	-	-	240.000,00	D
11967	5.2.2.1.3.99.00.00.00.00	8	A	VALOR GLOBAL DA DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	240.000,00	C	-	-	240.000,00	C
11968	5.2.2.1.9.00.00.00.00.00	-	S	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	240.000,00	C	-	-	240.000,00	C
11975	5.2.2.1.9.04.00.00.00.00	8	A	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES	240.000,00	C	-	-	240.000,00	C



Estado de São Paulo Plano de Contas
 Camara Municipal de Varzea Pa2025

11976	5.2.2.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	6.228.109,21	D	1.093.380,91	68.588,77	7.252.901,35	D
11977	5.2.2.9.1.00.00.00.00.00	-	S	PRÉ-EMPENHOS DA DESPESA	77.219,61	D	281.535,43	25.043,48	333.711,56	D
11978	5.2.2.9.1.01.00.00.00.00	7	A	PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS	1.185.444,09	D	281.535,43	-	1.466.979,52	D
11980	5.2.2.9.1.03.00.00.00.00	7	A	ANULAÇÃO DE PRÉ-EMPENHO	1.108.224,48	C	-	25.043,48	1.133.267,96	C
11981	5.2.2.9.2.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR EMISSÃO	6.150.889,60	D	811.845,48	43.545,29	6.919.189,79	D
11982	5.2.2.9.2.01.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	6.150.889,60	D	811.845,48	43.545,29	6.919.189,79	D
11983	5.2.2.9.2.01.01.00.00.00	9	A	EMISSAO DE EMPENHOS	6.425.604,42	D	811.845,48	-	7.237.449,90	D
11985	5.2.2.9.2.01.03.00.00.00	11	A	(-)ANULACAO DE EMPENHOS	274.714,82	C	-	43.545,29	318.260,11	C
11986	5.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	168.546,23	D	-	-	168.546,23	D
11987	5.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	92.991,74	D	-	-	92.991,74	D
11988	5.3.1.1.0.00.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	92.991,74	D	-	-	92.991,74	D
11991	5.3.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	75.554,49	D	-	-	75.554,49	D
11992	5.3.2.1.0.00.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - INSCRITOS	75.554,49	D	-	-	75.554,49	D
11996	6.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMEN	27.331.855,44	C	5.720.060,81	6.744.852,95	28.356.647,58	C
11997	6.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	27.163.309,21	C	5.720.060,81	6.744.852,95	28.188.101,35	C
12010	6.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA	27.163.309,21	C	5.720.060,81	6.744.852,95	28.188.101,35	C
12011	6.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	20.935.200,00	C	3.406.720,86	3.406.720,86	20.935.200,00	C
12012	6.2.2.1.1.00.00.00.00.00	7	A	CRÉDITO DISPONÍVEL	14.707.090,79	C	1.093.380,91	68.588,77	13.682.298,65	C
12013	6.2.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	CRÉDITO INDISPONÍVEL	77.219,61	C	25.043,48	281.535,43	333.711,56	C
12015	6.2.2.1.2.02.00.00.00.00	26	A	CREDITO PRE-EMPENHADO	77.219,61	C	25.043,48	281.535,43	333.711,56	C
12017	6.2.2.1.3.00.00.00.00.00	-	S	CRÉDITO UTILIZADO	6.150.889,60	C	2.288.296,47	3.056.596,66	6.919.189,79	C
12018	6.2.2.1.3.01.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	481.662,47	C	954.371,39	842.593,72	369.884,80	C
12020	6.2.2.1.3.03.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	316.213,38	C	1.233.802,49	1.010.948,69	93.359,58	C
12021	6.2.2.1.3.04.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	5.353.013,75	C	100.122,59	1.203.054,25	6.455.945,41	C
12022	6.2.2.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	6.228.109,21	C	2.313.339,95	3.338.132,09	7.252.901,35	C
12023	6.2.2.9.1.00.00.00.00.00	-	S	DESPESA PRE-EMPENHADA	77.219,61	C	25.043,48	281.535,43	333.711,56	C
12024	6.2.2.9.1.01.00.00.00.00	7	A	PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	77.219,61	C	25.043,48	281.535,43	333.711,56	C
12026	6.2.2.9.2.00.00.00.00.00	-	S	EMISSAO DE EMPENHO	6.150.889,60	C	2.288.296,47	3.056.596,66	6.919.189,79	C
12027	6.2.2.9.2.01.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	11.503.903,35	C	1.085.242,22	2.956.474,07	13.375.135,20	C
12028	6.2.2.9.2.01.01.00.00.00	28	A	EMPENHOS A LIQUIDAR	481.662,47	C	954.371,39	842.593,72	369.884,80	C
12030	6.2.2.9.2.01.03.00.00.00	29	A	EMPENHOS LIQUIDADOS	5.985.793,25	C	-	910.826,10	6.896.619,35	C
12031	6.2.2.9.2.01.04.00.00.00	16	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	5.353.013,75	C	100.122,59	1.203.054,25	6.455.945,41	C
23056	6.2.2.9.2.01.05.00.00.00	29	A	(-) ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	316.566,12	D	30.748,24	-	347.314,36	D
23057	6.2.2.9.2.02.00.00.00.00	16	A	CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	5.353.013,75	D	1.203.054,25	100.122,59	6.455.945,41	D
12032	6.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	168.546,23	C	-	-	168.546,23	C
12033	6.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	92.991,74	C	-	-	92.991,74	C
12034	6.3.1.1.0.00.00.00.00.00	15	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	363,00	C	-	-	363,00	C
12036	6.3.1.3.0.00.00.00.00.00	14	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	892,50	C	-	-	892,50	C
12037	6.3.1.4.0.00.00.00.00.00	16	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS PAGOS	78.027,35	C	-	-	78.027,35	C
23416	6.3.1.8.0.00.00.00.00.00	14	A	(-) ESTORNO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUI	892,50	D	-	-	892,50	D
12038	6.3.1.9.0.00.00.00.00.00	-	S	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	14.601,39	C	-	-	14.601,39	C



Estado de São Paulo Plano de Contas
 Camara Municipal de Varzea Pa2025

12040	6.3.1.9.9.00.00.00.00.00	17	A	OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	14.601,39	C	-	-	14.601,39	C
12041	6.3.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	75.554,49	C	-	-	75.554,49	C
12043	6.3.2.2.0.00.00.00.00.00	16	A	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	75.554,49	C	-	-	75.554,49	C
12050	7.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DEVEDORES	66.825.734,13	D	4.222.608,13	160.658,00	70.887.684,26	D
12051	7.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ATOS POTENCIAIS	1.028.461,56	D	93.715,53	-	1.122.177,09	D
12103	7.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	1.028.461,56	D	93.715,53	-	1.122.177,09	D
12137	7.1.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	1.028.461,56	D	93.715,53	-	1.122.177,09	D
12138	7.1.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	1.028.461,56	D	93.715,53	-	1.122.177,09	D
12140	7.1.2.3.1.02.00.00.00.00	-	A	CONTRATOS DE SERVIÇOS	886.039,34	D	60.052,50	-	946.091,84	D
12141	7.1.2.3.1.03.00.00.00.00	-	A	CONTRATOS DE ALUGUÉIS	64.342,24	D	-	-	64.342,24	D
12142	7.1.2.3.1.04.00.00.00.00	-	A	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	73.352,60	D	33.663,03	-	107.015,63	D
12152	7.1.2.3.1.99.00.00.00.00	-	A	OUTROS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	4.727,38	D	-	-	4.727,38	D
12154	7.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	52.215.635,81	D	1.766.717,04	28.970,84	53.953.382,01	D
12155	7.2.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	10.798.596,16	D	1.737.746,20	-	12.536.342,36	D
12156	7.2.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	10.798.596,16	D	1.737.746,20	-	12.536.342,36	D
12157	7.2.1.1.1.00.00.00.00.00	-	A	RECURSOS ORDINÁRIOS	10.679.025,90	D	1.693.901,06	-	12.372.926,96	D
12159	7.2.1.1.3.00.00.00.00.00	-	A	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	119.570,26	D	43.845,14	-	163.415,40	D
12160	7.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	41.417.039,65	D	28.970,84	28.970,84	41.417.039,65	D
12161	7.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	41.417.039,65	D	28.970,84	28.970,84	41.417.039,65	D
12162	7.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO	41.417.039,65	D	28.970,84	28.970,84	41.417.039,65	D
12163	7.2.2.1.1.01.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMEN	20.935.200,00	D	-	-	20.935.200,00	D
12164	7.2.2.1.1.01.01.00.00.00	12	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - FIXAÇÃO INICIAL	20.935.200,00	D	-	-	20.935.200,00	D
12165	7.2.2.1.1.01.02.00.00.00	12	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - ALTERAÇÃO ADICIONA	240.000,00	D	-	-	240.000,00	D
12166	7.2.2.1.1.01.09.00.00.00	12	A	(-) REDUÇÕES DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL O	240.000,00	C	-	-	240.000,00	C
12167	7.2.2.1.1.02.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	20.326.812,74	D	28.970,84	28.970,84	20.326.812,74	D
12168	7.2.2.1.1.02.01.00.00.00	33	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	20.935.200,00	D	-	-	20.935.200,00	D
12169	7.2.2.1.1.02.02.00.00.00	33	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	217.281,18	D	28.970,84	-	246.252,02	D
12170	7.2.2.1.1.02.09.00.00.00	33	A	(-) CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCI	825.668,44	C	-	28.970,84	854.639,28	C
12171	7.2.2.1.1.03.00.00.00.00	-	S	PREVISÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS	155.026,91	D	-	-	155.026,91	D
12172	7.2.2.1.1.03.01.00.00.00	33	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL A TRANSFERIR - INI	155.026,91	D	-	-	155.026,91	D
12215	7.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES	13.581.636,76	D	2.362.175,56	131.687,16	15.812.125,16	D
12221	7.9.2.0.0.00.00.00.00.00	-	A	DIVERSOS RESPONSÁVEIS EM APURAÇÃO	928.206,41	D	-	-	928.206,41	D
13287	7.9.6.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	11.190.787,11	D	2.113.880,35	130.870,83	13.173.796,63	D
13288	7.9.6.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DO	11.022.240,88	D	2.113.880,35	130.870,83	13.005.250,40	D
13289	7.9.6.1.1.00.00.00.00.00	27	A	EMPENHOS LIQUIDADOS	5.669.227,13	D	910.826,10	30.748,24	6.549.304,99	D
22509	7.9.6.1.2.00.00.00.00.00	27	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	5.360.278,22	D	1.203.054,25	98.641,17	6.464.691,30	D
13290	7.9.6.1.9.00.00.00.00.00	27	A	(-) SALDO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO	7.264,47	C	-	1.481,42	8.745,89	C
13291	7.9.6.2.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DE	168.546,23	D	-	-	168.546,23	D
12234	7.9.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTRAPARTIDA DE CONTROLES ESPECÍFICOS TCESP	1.462.643,24	D	248.295,21	816,33	1.710.122,12	D
23428	7.9.9.3.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRIM	12.158,75	D	2.000,00	-	14.158,75	D
23430	7.9.9.5.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTAÇÃO	1.450.484,49	D	246.295,21	816,33	1.695.963,37	D



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Pa2025

12235	8.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES CREDITORES	66.825.734,13	C	14.495.634,63	18.557.584,76	70.887.684,26	C
12236	8.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	1.028.461,56	C	133.624,12	227.339,65	1.122.177,09	C
12384	8.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	1.028.461,56	C	133.624,12	227.339,65	1.122.177,09	C
12472	8.1.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	1.028.461,56	C	133.624,12	227.339,65	1.122.177,09	C
12473	8.1.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO	1.028.461,56	C	133.624,12	227.339,65	1.122.177,09	C
12477	8.1.2.3.1.02.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE SERVIÇOS	886.039,34	C	125.275,99	185.328,49	946.091,84	C
12478	8.1.2.3.1.02.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	461.842,31	C	98.471,36	86.857,13	450.228,08	C
12479	8.1.2.3.1.02.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	424.197,03	C	26.804,63	98.471,36	495.863,76	C
12480	8.1.2.3.1.03.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE ALUGUÉIS	64.342,24	C	8.042,78	8.042,78	64.342,24	C
12481	8.1.2.3.1.03.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	16.085,56	C	8.042,78	-	8.042,78	C
12482	8.1.2.3.1.03.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	48.256,68	C	-	8.042,78	56.299,46	C
12483	8.1.2.3.1.04.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	73.352,60	C	305,35	33.968,38	107.015,63	C
12484	8.1.2.3.1.04.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	39.510,34	C	305,35	33.663,03	72.868,02	C
12485	8.1.2.3.1.04.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	33.842,26	C	-	305,35	34.147,61	C
12509	8.1.2.3.1.99.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	4.727,38	C	-	-	4.727,38	C
12510	8.1.2.3.1.99.01.00.00.00	25	A	OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - A EXECUTAR	4.727,38	C	-	-	4.727,38	C
12517	8.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	52.215.635,81	C	13.927.388,05	15.665.134,25	53.953.382,01	C
12518	8.2.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	10.798.596,16	C	6.065.362,35	7.803.108,55	12.536.342,36	C
12519	8.2.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	10.798.596,16	C	6.065.362,35	7.803.108,55	12.536.342,36	C
12520	8.2.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	3.217.091,52	C	2.199.989,05	2.967.543,71	3.984.646,18	C
13292	8.2.1.1.1.01.00.00.00.00	1	A	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	10.150.726,51	D	2.199.989,05	2.967.543,71	9.383.171,85	D
13293	8.2.1.1.1.02.00.00.00.00	1	A	RECURSOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	13.367.818,03	C	-	-	13.367.818,03	C
12521	8.2.1.1.2.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA	482.025,47	C	954.371,39	842.593,72	370.247,80	C
13294	8.2.1.1.2.01.00.00.00.00	1	A	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA	482.025,47	C	954.371,39	842.593,72	370.247,80	C
12522	8.2.1.1.3.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA	638.398,19	C	1.553.184,98	1.374.730,19	459.943,40	C
12523	8.2.1.1.3.01.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	316.213,38	C	1.233.802,49	1.010.948,69	93.359,58	C
12524	8.2.1.1.3.02.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES	207.250,79	C	275.524,85	276.078,72	207.804,66	C
12525	8.2.1.1.3.03.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS	114.934,02	C	43.857,64	87.702,78	158.779,16	C
12526	8.2.1.1.4.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO	6.461.080,98	C	1.357.816,93	2.618.240,93	7.721.504,98	C
23125	8.2.1.1.4.01.00.00.00.00	1	A	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	4.125.731,19	C	100.122,59	956.746,54	4.982.355,14	C
23126	8.2.1.1.4.02.00.00.00.00	1	A	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	1.247.343,26	C	27.596,98	273.338,32	1.493.084,60	C
23127	8.2.1.1.4.03.00.00.00.00	1	A	DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS	19.674,80	C	-	12,50	19.687,30	C
23130	8.2.1.1.4.99.00.00.00.00	1	A	DEMAIS UTILIZAÇÕES	1.068.331,73	C	1.230.097,36	1.388.143,57	1.226.377,94	C
12527	8.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	41.417.039,65	C	7.862.025,70	7.862.025,70	41.417.039,65	C
12528	8.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO	41.417.039,65	C	7.862.025,70	7.862.025,70	41.417.039,65	C
12529	8.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO	41.417.039,65	C	7.862.025,70	7.862.025,70	41.417.039,65	C
12530	8.2.2.1.1.01.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	20.935.200,00	C	6.139.153,80	6.139.153,80	20.935.200,00	C
12531	8.2.2.1.1.01.01.00.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	14.707.090,79	C	6.070.565,03	5.045.772,89	13.682.298,65	C
12532	8.2.2.1.1.01.02.00.00.00	12	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	6.228.109,21	C	68.588,77	1.093.380,91	7.252.901,35	C
13296	8.2.2.1.1.01.02.01.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL RESERVADO	77.219,61	C	25.043,48	281.535,43	333.711,56	C
13297	8.2.2.1.1.01.02.02.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL EMPENHADO	6.150.889,60	C	43.545,29	811.845,48	6.919.189,79	C



Estado de São Paulo Plano de Contas
 Camara Municipal de Varzea Pa2025

12535	8.2.2.1.1.02.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIA	20.326.812,74	C	1.722.871,90	1.722.871,90	20.326.812,74	C
12536	8.2.2.1.1.02.01.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIA	10.163.406,38	C	1.722.871,90	28.970,84	8.469.505,32	C
12537	8.2.2.1.1.02.02.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIA	10.163.406,36	C	-	1.693.901,06	11.857.307,42	C
12538	8.2.2.1.1.03.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS	155.026,91	C	-	-	155.026,91	C
12539	8.2.2.1.1.03.01.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL A TRANSFERIR	155.026,91	C	-	-	155.026,91	C
12629	8.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES	13.581.636,76	C	434.622,46	2.665.110,86	15.812.125,16	C
12646	8.9.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DIVERSOS RESPONSÁVEIS EM APURAÇÃO	928.206,41	C	-	-	928.206,41	C
12650	8.9.2.2.0.00.00.00.00.00	3	A	SALDOS NÃO RECOLHIDOS	928.206,41	C	-	-	928.206,41	C
13400	8.9.6.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	11.190.787,11	C	130.870,83	2.113.880,35	13.173.796,63	C
13401	8.9.6.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DE	11.022.240,88	C	130.870,83	2.113.880,35	13.005.250,40	C
13402	8.9.6.1.1.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	5.669.227,13	C	30.748,24	910.826,10	6.549.304,99	C
22511	8.9.6.1.1.01.00.00.00.00	14	A	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	5.985.793,25	C	-	910.826,10	6.896.619,35	C
22512	8.9.6.1.1.02.00.00.00.00	14	A	(-) ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	316.566,12	D	30.748,24	-	347.314,36	D
13403	8.9.6.1.2.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	5.360.278,22	C	98.641,17	1.203.054,25	6.464.691,30	C
22513	8.9.6.1.2.01.00.00.00.00	16	A	EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	5.369.994,78	C	-	1.203.054,25	6.573.049,03	C
22514	8.9.6.1.2.02.00.00.00.00	16	A	(-) ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	9.716,56	D	98.641,17	-	108.357,73	D
13404	8.9.6.1.9.00.00.00.00.00	16	A	(-) DEVOLUÇÃO DE SALDO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO	7.264,47	D	1.481,42	-	8.745,89	D
13405	8.9.6.2.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DE	168.546,23	C	-	-	168.546,23	C
13406	8.9.6.2.1.00.00.00.00.00	-	S	RESTOS A PAGAR PROCESSADO	75.554,49	C	-	-	75.554,49	C
13408	8.9.6.2.1.02.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAGO	75.554,49	C	-	-	75.554,49	C
13410	8.9.6.2.2.00.00.00.00.00	-	S	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	92.991,74	C	-	-	92.991,74	C
13411	8.9.6.2.2.01.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO A LIQUIDAR	363,00	C	-	-	363,00	C
13413	8.9.6.2.2.03.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	78.027,35	C	-	-	78.027,35	C
13414	8.9.6.2.2.04.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO CANCELADO	14.601,39	C	-	-	14.601,39	C
23488	8.9.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES ESPECÍFICOS TCESP	1.462.643,24	C	303.751,63	551.230,51	1.710.122,12	C
23514	8.9.9.3.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS/SUPRIMENTO	12.158,75	C	2.000,00	4.000,00	14.158,75	C
23515	8.9.9.3.1.00.00.00.00.00	19	A	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-	C	2.000,00	2.000,00	-	C
23516	8.9.9.3.2.00.00.00.00.00	20	A	BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR UTILIZADO	4.894,28	C	-	518,58	5.412,86	C
23517	8.9.9.3.3.00.00.00.00.00	21	A	BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR DEVOLVIDO	7.264,47	C	-	1.481,42	8.745,89	C
23522	8.9.9.5.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNAÇÕES POR DOTAÇÃO	1.450.484,49	C	301.751,63	547.230,51	1.695.963,37	C
23523	8.9.9.5.1.00.00.00.00.00	9	A	CONSIGNAÇÕES A PAGAR	207.250,79	C	274.154,65	274.708,52	207.804,66	C
23524	8.9.9.5.2.00.00.00.00.00	9	A	CONSIGNAÇÕES PAGAS	1.243.233,70	C	27.596,98	272.521,99	1.488.158,71	C
Total Geral					-		32.632.396,96	32.632.396,96	-	

LEONARDO PEREIRA SILVA
 Assessor Contábil
 Crc:1sp336146