



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

Filtros
Unidade Gestora: 1 - Câmara Municipal de Várzea Paulista
Período: 01/01/2025 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	3.405.123,43	D	25.797.542,76	21.536.793,11	7.665.873,08	D
6896	1.1.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO CIRCULANTE	516.106,79	D	25.699.169,20	21.400.438,61	4.814.837,38	D
6897	1.1.1.0.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	515.619,54	D	18.994.489,92	14.695.272,08	4.814.837,38	D
6898	1.1.1.1.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	515.619,54	D	18.994.489,92	14.695.272,08	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	515.619,54	D	18.994.489,92	14.695.272,08	4.814.837,38	D
6907	1.1.1.1.1.19.00.00.00	2	S	BANCOS CONTA MOVIMENTO- DEMAIS CONTAS	515.619,54	D	18.994.489,92	14.695.272,08	4.814.837,38	D
13088	1.1.1.1.1.19.01.00.00	2	S	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	508.046,04	D	18.968.352,40	14.663.919,43	4.812.479,01	D
13089	1.1.1.1.1.19.01.01.00	2	A	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 50 - 4	508.046,04	D	18.968.352,40	14.663.919,43	4.812.479,01	D
23537	1.1.1.1.1.19.02.00.00	2	S	BANCO DO BRASIL	7.573,50	D	26.137,52	31.352,65	2.358,37	D
23538	1.1.1.1.1.19.02.01.00	2	A	BANCO DO BRASIL - 45459 - 1	7.573,50	D	26.137,52	31.352,65	2.358,37	D
6916	1.1.2.0.0.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	487,25	D	-	487,25	-	
6917	1.1.2.1.0.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	487,25	D	-	487,25	-	
6918	1.1.2.1.1.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	487,25	D	-	487,25	-	
6937	1.1.2.1.1.05.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	487,25	D	-	487,25	-	
6940	1.1.2.1.1.05.99.00.00	-	A	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	487,25	D	-	487,25	-	
7384	1.1.3.0.0.00.00.00.00	-	S	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-		6.693.699,28	6.693.699,28	-	
7385	1.1.3.1.0.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-		17.117,75	17.117,75	-	
7386	1.1.3.1.1.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	-		17.117,75	17.117,75	-	
7387	1.1.3.1.1.01.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	-		7.100,00	7.100,00	-	
13426	1.1.3.1.1.01.98.00.00	3	A	OUTROS ADIANTAMENTOS A PESSOAL (P)	-		7.100,00	7.100,00	-	
7406	1.1.3.1.1.02.00.00.00	3	A	SUPRIMENTO DE FUNDOS	-		10.017,75	10.017,75	-	
7459	1.1.3.8.0.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		6.676.581,53	6.676.581,53	-	
7460	1.1.3.8.1.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		6.676.581,53	6.676.581,53	-	
7465	1.1.3.8.1.06.00.00.00	-	S	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	-		6.672.676,65	6.672.676,65	-	
22561	1.1.3.8.1.06.01.00.00	3	A	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO (F)	-		6.672.676,65	6.672.676,65	-	
7466	1.1.3.8.1.07.00.00.00	3	A	CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS	-		3.904,88	3.904,88	-	
7554	1.1.5.0.0.00.00.00.00	-	S	ESTOQUES	-		10.980,00	10.980,00	-	
7575	1.1.5.6.0.00.00.00.00	-	S	ALMOXARIFADO	-		10.980,00	10.980,00	-	
7576	1.1.5.6.1.00.00.00.00	-	S	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	-		10.980,00	10.980,00	-	
7577	1.1.5.6.1.01.00.00.00	-	A	MATERIAL DE CONSUMO	-		10.980,00	10.980,00	-	
7628	1.2.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.889.016,64	D	98.373,56	136.354,50	2.851.035,70	D
8024	1.2.3.0.0.00.00.00.00	-	S	IMOBILIZADO	2.872.054,45	D	87.393,56	136.354,50	2.823.093,51	D
8025	1.2.3.1.0.00.00.00.00	-	S	BENS MÓVEIS	1.145.349,16	D	85.360,00	61.060,17	1.169.648,99	D



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

8026	1.2.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	1.145.349,16	D	85.360,00	61.060,17	1.169.648,99	D
8027	1.2.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	72.306,71	D	31.066,90	466,45	102.907,16	D
8029	1.2.3.1.1.01.02.00.00.00	-	A	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	6.738,59	D	8.687,20	401,45	15.024,34	D
8032	1.2.3.1.1.01.05.00.00.00	-	A	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	23.414,57	D	-	-	23.414,57	D
8034	1.2.3.1.1.01.07.00.00.00	-	A	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	14.285,77	D	-	65,00	14.220,77	D
8036	1.2.3.1.1.01.09.00.00.00	-	A	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	81,28	D	-	-	81,28	D
8047	1.2.3.1.1.01.99.00.00.00	-	A	OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAM	27.786,50	D	22.379,70	-	50.166,20	D
8048	1.2.3.1.1.02.00.00.00.00	-	S	BENS DE INFORMÁTICA	304.445,04	D	-	2.252,00	302.193,04	D
8049	1.2.3.1.1.02.01.00.00.00	-	A	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	303.857,08	D	-	2.252,00	301.605,08	D
8050	1.2.3.1.1.02.02.00.00.00	-	A	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	587,96	D	-	-	587,96	D
8052	1.2.3.1.1.03.00.00.00.00	-	S	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	242.209,30	D	54.293,10	58.101,72	238.400,68	D
8053	1.2.3.1.1.03.01.00.00.00	-	A	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	10.502,57	D	-	3.500,00	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	54.293,10	54.293,10	1.087,41	D
8055	1.2.3.1.1.03.03.00.00.00	-	A	MOBILIÁRIO EM GERAL	230.619,32	D	-	308,62	230.310,70	D
8057	1.2.3.1.1.04.00.00.00.00	-	S	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	59.288,11	D	-	240,00	59.048,11	D
8062	1.2.3.1.1.04.05.00.00.00	-	A	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	59.288,11	D	-	240,00	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	375.735,51	C	2.033,56	75.294,33	448.996,28	C
8163	1.2.3.8.1.00.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	375.735,51	C	2.033,56	75.294,33	448.996,28	C
8164	1.2.3.8.1.01.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	293.287,12	C	2.033,56	64.571,97	355.825,53	C
8165	1.2.3.8.1.01.01.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS,	23.769,58	C	117,18	4.446,06	28.098,46	C
8166	1.2.3.8.1.01.02.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	135.689,97	C	1.513,80	28.630,59	162.806,76	C
8167	1.2.3.8.1.01.03.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	61.573,85	C	402,58	12.143,82	73.315,09	C
8168	1.2.3.8.1.01.04.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, ED	12.616,71	C	-	2.994,81	15.611,52	C
8169	1.2.3.8.1.01.05.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	59.637,01	C	-	16.356,69	75.993,70	C
8176	1.2.3.8.1.02.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	66.653,68	C	-	8.629,67	75.283,35	C
8183	1.2.3.8.1.02.99.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	66.653,68	C	-	8.629,67	75.283,35	C
8186	1.2.3.8.1.05.00.00.00.00	-	A	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	15.794,71	C	-	2.092,69	17.887,40	C
8210	1.2.4.0.0.00.00.00.00.00	-	S	INTANGÍVEL	16.962,19	D	10.980,00	-	27.942,19	D
8211	1.2.4.1.0.00.00.00.00.00	-	S	SOFTWARES	16.962,19	D	10.980,00	-	27.942,19	D
8212	1.2.4.1.1.00.00.00.00.00	-	S	SOFTWARES - CONSOLIDAÇÃO	16.962,19	D	10.980,00	-	27.942,19	D
8213	1.2.4.1.1.01.00.00.00.00	-	A	SOFTWARES	16.962,19	D	10.980,00	-	27.942,19	D
8244	2.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.405.123,43	C	11.720.302,30	11.888.257,43	3.573.078,56	C
8245	2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO CIRCULANTE	611.217,82	C	9.209.678,86	9.219.587,78	621.126,74	C
8246	2.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTEN	116.982,67	C	6.347.098,26	6.343.603,22	113.487,63	C



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

8247	2.1.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR	-		5.507.912,61	5.507.912,61	-	
8248	2.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-		5.507.912,61	5.507.912,61	-	
8249	2.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR	-		5.507.912,61	5.507.912,61	-	
8250	2.1.1.1.1.01.01.00.00.00	-	A	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS (F)	-		5.189.054,71	5.189.054,71	-	
13206	2.1.1.1.1.01.13.00.00.00	-	A	FÉRIAS (F)	-		103.846,90	103.846,90	-	
13207	2.1.1.1.1.01.14.00.00.00	-	A	LICENÇA - PRÊMIO (F)	-		215.011,00	215.011,00	-	
8275	2.1.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	6.101,76	C	45.032,07	38.930,31	-	
8293	2.1.1.2.2.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- INTRA OFSS	6.101,76	C	45.032,07	38.930,31	-	
12835	2.1.1.2.2.07.00.00.00.00	-	S	APORTE PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL A PAGAR	6.101,76	C	45.032,07	38.930,31	-	
13461	2.1.1.2.2.07.01.00.00.00	-	A	APORTE PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL A PAGAR (F)	6.101,76	C	45.032,07	38.930,31	-	
8365	2.1.1.4.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	110.880,91	C	794.153,58	796.760,30	113.487,63	C
8366	2.1.1.4.1.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	48.395,40	C	76.626,05	28.230,65	-	
8385	2.1.1.4.1.07.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS- DÉBITOS PARCELADOS	48.395,40	C	76.626,05	28.230,65	-	
8386	2.1.1.4.1.07.01.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS (F)	48.395,40	C	76.626,05	28.230,65	-	
13128	2.1.1.4.1.07.01.01.00.00	-	A	Parcelamento (curto prazo) com o FUSSBE nº 1053/2017	48.395,40	C	76.626,05	28.230,65	-	
8391	2.1.1.4.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	35.048,16	C	322.849,10	347.531,00	59.730,06	C
8392	2.1.1.4.2.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	35.048,16	C	294.618,45	299.135,60	39.565,31	C
8393	2.1.1.4.2.01.01.00.00.00	-	A	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS) (F)	35.048,16	C	294.618,45	299.135,60	39.565,31	C
8395	2.1.1.4.2.99.00.00.00.00	-	S	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	-		28.230,65	48.395,40	20.164,75	C
22748	2.1.1.4.2.99.11.00.00.00	3	S	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS (P)	-		28.230,65	48.395,40	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	-		28.230,65	48.395,40	20.164,75	C
8398	2.1.1.4.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO	27.437,35	C	394.678,43	420.998,65	53.757,57	C
8399	2.1.1.4.3.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	27.437,35	C	394.678,43	420.998,65	53.757,57	C
8400	2.1.1.4.3.01.01.00.00.00	-	A	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS	27.437,35	C	394.678,43	420.998,65	53.757,57	C
8442	2.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-		33.218,01	33.218,01	-	
8582	2.1.2.5.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-		33.218,01	33.218,01	-	
8592	2.1.2.5.3.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-		33.218,01	33.218,01	-	
8594	2.1.2.5.3.02.00.00.00.00	3	S	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS(F)	-		33.218,01	33.218,01	-	
23552	2.1.2.5.3.02.99.00.00.00	3	A	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS (F)	-		33.218,01	33.218,01	-	
8656	2.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	6.967,22	C	477.188,74	470.258,22	36,70	C
8657	2.1.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	6.967,22	C	477.188,74	470.258,22	36,70	C
8658	2.1.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO	6.967,22	C	477.188,74	470.258,22	36,70	C
8659	2.1.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES NACIONAIS	6.967,22	C	477.188,74	470.258,22	36,70	C
8660	2.1.3.1.1.01.01.00.00.00	3	S	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (F)	6.967,22	C	477.188,74	470.258,22	36,70	C
21202	2.1.3.1.1.01.01.90.00.00	3	A	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS DO EXERCÍCIO	6.967,22	C	477.188,74	470.258,22	36,70	C
8922	2.1.7.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PROVISÕES A CURTO PRAZO	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
8943	2.1.7.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
8944	2.1.7.9.1.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO- CONSOLIDAÇÃO	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
8947	2.1.7.9.1.99.00.00.00.00	-	S	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
22203	2.1.7.9.1.99.01.00.00.00	-	A	Provisão de Férias	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
8948	2.1.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	347.510,65	C	2.352.173,85	2.371.247,02	366.583,82	C



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

8978	2.1.8.8.0.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS	89.274,72	C	1.550.699,16	1.828.008,26	366.583,82	C
8979	2.1.8.8.1.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	61.737,28	C	635.811,33	788.668,36	214.594,31	C
8980	2.1.8.8.1.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES	46.192,21	C	616.348,88	625.971,82	55.815,15	C
8983	2.1.8.8.1.01.03.00.00.00	3	S	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES (F)	31.193,52	C	232.780,78	236.807,62	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	26.506,80	C	194.582,43	197.495,65	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	4.686,72	C	38.198,35	39.311,97	5.800,34	C
8990	2.1.8.8.1.01.10.00.00.00	-	S	PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)	-		18.976,32	18.976,32	-	
13095	2.1.8.8.1.01.10.01.00.00	-	A	PENSÃO ALIMENTICIA	-		18.976,32	18.976,32	-	
8991	2.1.8.8.1.01.11.00.00.00	3	S	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA (F)	14.998,69	C	107.548,80	109.557,17	17.007,06	C
13097	2.1.8.8.1.01.11.01.00.00	3	A	CONVÊNIO DE ASSISTÊNCIA MÉDICA	14.998,69	C	107.548,80	109.557,17	17.007,06	C
8995	2.1.8.8.1.01.15.00.00.00	3	S	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F)	-		257.042,98	257.042,98	-	
13099	2.1.8.8.1.01.15.01.00.00	3	A	EMPRÉSTIMO FUNC./VER.-NCNB E CX ECONOMICA FEDERAL	-		257.042,98	257.042,98	-	
8996	2.1.8.8.1.01.16.00.00.00	-	A	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE (F)	-		-	1.656,62	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	1.931,11	C
9000	2.1.8.8.1.03.00.00.00.00	-	S	DEPÓSITOS JUDICIAIS	-		-	-	-	
9001	2.1.8.8.1.03.01.00.00.00	3	A	DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL (F)	-		-	-	-	
9003	2.1.8.8.1.04.00.00.00.00	-	S	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	15.545,07	C	19.449,95	162.684,04	158.779,16	C
9009	2.1.8.8.1.04.99.00.00.00	3	S	OUTROS DEPÓSITOS (F)	15.545,07	C	19.449,95	162.684,04	158.779,16	C
21241	2.1.8.8.1.04.99.01.00.00	3	A	APLICAÇÃO FINANCEIRA	15.545,07	C	15.545,07	158.779,16	158.779,16	C
23606	2.1.8.8.1.04.99.05.00.00	3	A	Devoluções a Municipalidade	-		3.904,88	3.904,88	-	
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	27.537,44	C	914.887,83	1.039.339,90	151.989,51	C
22804	2.1.8.8.3.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES (F)	27.537,44	C	914.213,28	1.038.665,35	151.989,51	C
22805	2.1.8.8.3.01.02.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)	27.477,50	C	217.327,98	222.203,71	32.353,23	C
23214	2.1.8.8.3.01.02.01.00.00	-	A	INSS	27.477,50	C	217.327,98	222.203,71	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)	59,94	C	696.885,30	816.461,64	119.636,28	C
23216	2.1.8.8.3.01.04.01.00.00	-	A	I.R.R.F	-		684.900,75	804.537,03	119.636,28	C
23217	2.1.8.8.3.01.04.02.00.00	-	A	I.R.R.F - PESSOA JURÍDICA	59,94	C	11.984,55	11.924,61	-	
22811	2.1.8.8.3.04.00.00.00.00	-	A	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS (F)	-		674,55	674,55	-	
9016	2.1.8.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	258.235,93	C	801.474,69	543.238,76	-	
9017	2.1.8.9.1.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-		285.002,83	285.002,83	-	
9018	2.1.8.9.1.01.00.00.00.00	-	S	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	-		268.035,08	268.035,08	-	
9019	2.1.8.9.1.01.01.00.00.00	3	A	INDENIZAÇÕES A SERVIDORES (F)	-		268.035,08	268.035,08	-	
9028	2.1.8.9.1.03.00.00.00.00	3	A	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR (F)	-		16.967,75	16.967,75	-	
9051	2.1.8.9.2.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	258.235,93	C	516.471,86	258.235,93	-	
9052	2.1.8.9.2.01.00.00.00.00	-	S	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA OFSS	258.235,93	C	516.471,86	258.235,93	-	
23324	2.1.8.9.2.01.07.00.00.00	-	A	SALDOS DE DUODÉCIMOS A DEVOLVER (F)	258.235,93	C	516.471,86	258.235,93	-	
9076	2.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	410.938,82	C	800.514,82	958.561,03	568.985,03	C
9376	2.2.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	410.938,82	C	800.514,82	958.561,03	568.985,03	C
9421	2.2.8.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	410.938,82	C	800.514,82	958.561,03	568.985,03	C
9447	2.2.8.9.2.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	410.938,82	C	800.514,82	958.561,03	568.985,03	C



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

22930	2.2.8.9.2.11.00.00.00.00	3	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - INTRA OFSS (P)	410.938,82	C	800.514,82	958.561,03	568.985,03	C
23219	2.2.8.9.2.11.01.00.00.00	3	A	Parcelamento (longo prazo) com o FUSSBE nº 1053/2017.	410.938,82	C	-	-	410.938,82	C
23605	2.2.8.9.2.11.08.00.00.00	3	A	Insuficiência Financeira FUSSBE - Exercício 2024	-		13.267,20	13.267,20	-	
23722	2.2.8.9.2.11.09.00.00.00	3	A	Insuficiência Financeira FUSSBE - Exercício 2025	-		787.247,62	945.293,83	158.046,21	C
9454	2.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PATRIMÔNIO LIQUIDO	2.382.966,79	C	1.710.108,62	1.710.108,62	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	1.710.108,62	1.710.108,62	51.827,94	D
9646	2.3.7.1.0.00.00.00.00.00	-	S	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	554.451,58	D	1.710.108,62	1.710.108,62	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	1.710.108,62	1.710.108,62	15.861.412,99	D
9648	2.3.7.1.1.01.00.00.00.00	-	A	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	1.710.108,62	C	1.710.108,62	-	-	
9649	2.3.7.1.1.02.00.00.00.00	-	A	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	17.571.521,61	D	-	1.710.108,62	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
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	-		9.227.941,74	1.463.428,84	7.764.512,90	D
9725	3.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL E ENCARGOS	-		6.643.830,08	571.606,20	6.072.223,88	D
9726	3.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	-		5.646.905,54	521.432,54	5.125.473,00	D
9727	3.1.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	-		2.472.676,23	313.633,92	2.159.042,31	D
9728	3.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	-		2.472.676,23	313.633,92	2.159.042,31	D
9729	3.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	-		2.472.676,23	313.633,92	2.159.042,31	D
9730	3.1.1.1.1.01.01.00.00.00	36	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	-		1.527.772,11	91.680,26	1.436.091,85	D
9744	3.1.1.1.1.01.16.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	-		111.579,05	-	111.579,05	D
9746	3.1.1.1.1.01.18.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	-		169.651,62	-	169.651,62	D
9749	3.1.1.1.1.01.21.00.00.00	36	A	FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	-		4.139,23	-	4.139,23	D
9750	3.1.1.1.1.01.22.00.00.00	36	A	13º SALÁRIO	-		330.698,78	219.431,04	111.267,74	D
9751	3.1.1.1.1.01.23.00.00.00	36	A	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	-		63.384,22	-	63.384,22	D
9752	3.1.1.1.1.01.24.00.00.00	36	A	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	-		42.985,30	2.522,62	40.462,68	D
9753	3.1.1.1.1.01.25.00.00.00	36	A	LICENÇA-PRÊMIO	-		215.011,00	-	215.011,00	D
9757	3.1.1.1.1.01.29.00.00.00	36	A	COMPLEMENTAÇÃO SALARIAL	-		7.454,92	-	7.454,92	D



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

9781	3.1.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	-	3.174.229,31	207.798,62	2.966.430,69	D
9782	3.1.1.2.1.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	-	3.174.229,31	207.798,62	2.966.430,69	D
9783	3.1.1.2.1.01.00.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	-	3.174.229,31	207.798,62	2.966.430,69	D
9784	3.1.1.2.1.01.01.00.00.00	36	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	-	1.425.007,72	-	1.425.007,72	D
9801	3.1.1.2.1.01.18.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	-	30.491,02	-	30.491,02	D
9804	3.1.1.2.1.01.21.00.00.00	36	A	FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	-	7.108,25	-	7.108,25	D
9805	3.1.1.2.1.01.22.00.00.00	36	A	13º SALÁRIO	-	317.029,12	207.798,62	109.230,50	D
9814	3.1.1.2.1.01.31.00.00.00	36	A	SUBSÍDIOS	-	1.394.593,20	-	1.394.593,20	D
9860	3.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS	-	672.188,35	-	672.188,35	D
9861	3.1.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	-	304.947,27	-	304.947,27	D
9863	3.1.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	-	304.947,27	-	304.947,27	D
9864	3.1.2.1.2.01.00.00.00.00	36	A	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS	-	304.947,27	-	304.947,27	D
9876	3.1.2.2.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	-	367.241,08	-	367.241,08	D
9891	3.1.2.2.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	-	367.241,08	-	367.241,08	D
9892	3.1.2.2.3.01.00.00.00.00	36	A	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	-	367.241,08	-	367.241,08	D
9944	3.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	324.736,19	50.173,66	274.562,53	D
9945	3.1.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	-	196.084,18	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	-	196.084,18	14.013,66	182.070,52	D
9954	3.1.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS	-	128.652,01	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	-	128.652,01	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	-	438.194,70	34.272,12	403.922,58	D
10050	3.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	-	29.785,02	649,48	29.135,54	D
10051	3.3.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL	-	29.785,02	649,48	29.135,54	D
10052	3.3.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	-	29.785,02	649,48	29.135,54	D
10053	3.3.1.1.1.01.00.00.00.00	36	A	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	-	6.703,56	-	6.703,56	D
10057	3.3.1.1.1.06.00.00.00.00	36	A	GENEROS ALIMENTACAO	-	8.846,62	-	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	-	4.079,90	D
10066	3.3.1.1.1.16.00.00.00.00	36	A	MATERIAL DE EXPEDIENTE	-	650,07	-	650,07	D
10072	3.3.1.1.1.22.00.00.00.00	36	A	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	-	6.416,53	649,48	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	-	329,00	D
10111	3.3.1.1.1.99.00.00.00.00	36	A	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	-	2.759,34	-	2.759,34	D
10124	3.3.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS	-	333.115,35	33.622,64	299.492,71	D
10137	3.3.2.2.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	-	6.606,68	-	6.606,68	D
10138	3.3.2.2.1.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA - CONSOLIDAÇÃO	-	6.606,68	-	6.606,68	D
10165	3.3.2.2.1.16.00.00.00.00	36	A	ESTAGIÁRIOS	-	6.606,68	-	6.606,68	D
10188	3.3.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	-	326.508,67	33.622,64	292.886,03	D
10189	3.3.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - CONSOLIDAÇÃO	-	326.508,67	33.622,64	292.886,03	D
10198	3.3.2.3.1.04.00.00.00.00	36	A	COMUNICAÇÃO	-	11.070,54	6.441,04	4.629,50	D
10203	3.3.2.3.1.05.00.00.00.00	36	A	PUBLICIDADE	-	262,00	-	262,00	D
10207	3.3.2.3.1.06.00.00.00.00	36	A	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	-	15.360,46	-	15.360,46	D
10224	3.3.2.3.1.09.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	-	17.383,48	7.272,58	10.110,90	D



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

10225	3.3.2.3.1.10.00.00.00.00	36	A	LOCAÇÕES	-	2.595,00	865,00	1.730,00	D
10231	3.3.2.3.1.11.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	-	208.002,39	8.498,86	199.503,53	D
10237	3.3.2.3.1.12.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE TRANSPORTE	-	12.987,63	3.639,08	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	-	31.234,05	-	31.234,05	D
10273	3.3.2.3.1.51.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	-	15.750,10	-	15.750,10	D
10295	3.3.2.3.1.99.00.00.00.00	36	A	OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA JURÍDICA	-	7.475,02	2.568,08	4.906,94	D
10352	3.3.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	-	75.294,33	-	75.294,33	D
10353	3.3.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIÇÃO	-	73.201,64	-	73.201,64	D
10354	3.3.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	-	73.201,64	-	73.201,64	D
10355	3.3.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	-	73.201,64	-	73.201,64	D
10356	3.3.3.1.1.01.01.00.00.00	36	A	DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS	-	64.571,97	-	64.571,97	D
10357	3.3.3.1.1.01.02.00.00.00	36	A	DEPRECIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	-	8.629,67	-	8.629,67	D
10358	3.3.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	AMORTIZAÇÃO	-	2.092,69	-	2.092,69	D
10359	3.3.3.2.1.00.00.00.00.00	-	S	AMORTIZAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	-	2.092,69	-	2.092,69	D
10361	3.3.3.2.1.02.00.00.00.00	36	A	AMORTIZAÇÃO DE INTANGÍVEL	-	2.092,69	-	2.092,69	D
10365	3.4.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	-	169.469,86	-	169.469,86	D
10366	3.4.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS C	-	46.485,21	-	46.485,21	D
10367	3.4.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	-	46.485,21	-	46.485,21	D
10368	3.4.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CO	-	46.485,21	-	46.485,21	D
10371	3.4.1.1.1.99.00.00.00.00	36	A	JUROS E ENCARGOS DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATUAIS INTE	-	46.485,21	-	46.485,21	D
10490	3.4.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEI	-	122.984,65	-	122.984,65	D
10499	3.4.9.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIR	-	122.984,65	-	122.984,65	D
10500	3.4.9.9.1.00.00.00.00.00	36	A	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRA	-	122.984,65	-	122.984,65	D
10501	3.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	-	1.974.736,09	857.100,82	1.117.635,27	D
10502	3.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-	1.971.530,09	857.100,82	1.114.429,27	D
10503	3.5.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAME	-	310.053,82	310.053,82	-	
10504	3.5.1.1.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAME	-	310.053,82	310.053,82	-	
10506	3.5.1.1.2.02.00.00.00.00	30	A	REPASSE CONCEDIDO	-	310.053,82	310.053,82	-	
10512	3.5.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTE DE EXECU	-	532.600,76	516.471,86	16.128,90	D
10513	3.5.1.2.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTE DE EXECUÇ	-	532.600,76	516.471,86	16.128,90	D
10514	3.5.1.2.2.01.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDE	-	531.073,25	516.471,86	14.601,39	D
10517	3.5.1.2.2.01.03.00.00.00	30	A	MOVIMENTO DE FUNDOS A CRÉDITO - CORRESPONDÊNCIA DE	-	516.471,86	516.471,86	-	
10519	3.5.1.2.2.01.99.00.00.00	30	A	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - IND	-	14.601,39	-	14.601,39	D
10520	3.5.1.2.2.02.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEP	-	1.527,51	-	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	-	1.527,51	D
10528	3.5.1.3.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURS	-	1.128.875,51	30.575,14	1.098.300,37	D
10529	3.5.1.3.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURS	-	1.128.875,51	30.575,14	1.098.300,37	D
10530	3.5.1.3.2.01.00.00.00.00	-	S	PLANO FINANCEIRO	-	1.128.875,51	30.575,14	1.098.300,37	D
10531	3.5.1.3.2.01.01.00.00.00	30	A	RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIR	-	1.128.875,51	30.575,14	1.098.300,37	D



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

10622	3.5.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	-	3.206,00	-	3.206,00	D	
21804	3.5.9.1.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	-	3.206,00	-	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	-	3.206,00	D	
11079	3.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	1.711,01	449,70	1.261,31	D	
11142	3.9.7.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	-	1.261,31	-	1.261,31	D	
11155	3.9.7.9.0.00.00.00.00.00	-	S	VPD DE OUTRAS PROVISÕES	-	1.261,31	-	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	-	1.261,31	D	
11157	3.9.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	449,70	449,70	-		
11182	3.9.9.9.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE	-	449,70	449,70	-		
11183	3.9.9.9.1.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE	-	449,70	449,70	-		
11186	3.9.9.9.1.99.00.00.00.00	36	A	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORREN	-	449,70	449,70	-		
11191	4.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-	7.809,76	11.865.117,18	11.857.307,42	C	
11566	4.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-	-	11.857.307,42	11.857.307,42	C	
11567	4.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	-	-	11.857.307,42	11.857.307,42	C	
11568	4.5.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMEN	-	-	11.857.307,42	11.857.307,42	C	
11569	4.5.1.1.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMEN	-	-	11.857.307,42	11.857.307,42	C	
11571	4.5.1.1.2.02.00.00.00.00	36	A	REPASSE RECEBIDO	-	-	11.857.307,42	11.857.307,42	C	
11846	4.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	7.809,76	7.809,76	-		
11882	4.9.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	7.809,76	7.809,76	-		
11900	4.9.9.5.0.00.00.00.00.00	-	S	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS	-	7.809,76	7.809,76	-		
11901	4.9.9.5.1.00.00.00.00.00	36	A	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS - CON	-	7.809,76	7.809,76	-		
11933	5.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAME	168.546,23	D	30.288.175,65	2.100.074,30	28.356.647,58	D
11934	5.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ORÇAMENTO APROVADO	-	-	30.119.629,42	1.931.528,07	28.188.101,35	D
11947	5.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FIXAÇÃO DA DESPESA	-	-	30.119.629,42	1.931.528,07	28.188.101,35	D
11948	5.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-	-	21.415.200,00	480.000,00	20.935.200,00	D
11949	5.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO INICIAL	-	-	20.935.200,00	-	20.935.200,00	D
11950	5.2.2.1.1.01.00.00.00.00	7	A	CREDITO INICIAL	-	-	20.935.200,00	-	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	-	240.000,00	D
11952	5.2.2.1.2.01.00.00.00.00	8	A	CRÉDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	-	-	240.000,00	-	240.000,00	D
11961	5.2.2.1.3.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	-	-	240.000,00	240.000,00	-	
11964	5.2.2.1.3.03.00.00.00.00	8	A	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO	-	-	240.000,00	-	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	240.000,00	C
11968	5.2.2.1.9.00.00.00.00.00	-	S	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	-	-	-	240.000,00	240.000,00	C
11975	5.2.2.1.9.04.00.00.00.00	8	A	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES	-	-	-	240.000,00	240.000,00	C
11976	5.2.2.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	-	-	8.704.429,42	1.451.528,07	7.252.901,35	D
11977	5.2.2.9.1.00.00.00.00.00	-	S	PRÉ-EMPENHOS DA DESPESA	-	-	1.466.979,52	1.133.267,96	333.711,56	D
11978	5.2.2.9.1.01.00.00.00.00	7	A	PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS	-	-	1.466.979,52	-	1.466.979,52	D
11980	5.2.2.9.1.03.00.00.00.00	7	A	ANULAÇÃO DE PRÉ-EMPENHO	-	-	-	1.133.267,96	1.133.267,96	C
11981	5.2.2.9.2.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR EMISSÃO	-	-	7.237.449,90	318.260,11	6.919.189,79	D
11982	5.2.2.9.2.01.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	-	-	7.237.449,90	318.260,11	6.919.189,79	D
11983	5.2.2.9.2.01.01.00.00.00	9	A	EMISSAO DE EMPENHOS	-	-	7.237.449,90	-	7.237.449,90	D



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

11985	5.2.2.9.2.01.03.00.00.00	11	A	(-)ANULACAO DE EMPENHOS	-	-	318.260,11	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	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	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	-	92.991,74	D	
11989	5.3.1.2.0.00.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERI	-	-	-	-		
11990	5.3.1.7.0.00.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXER	92.991,74	D	-	92.991,74	-	
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	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	-	75.554,49	D	
11993	5.3.2.2.0.00.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-		
11994	5.3.2.7.0.00.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	75.554,49	D	-	75.554,49	-	
11995	5.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DE MOVIMENTOS CONTÁBEIS INTERNOS - O	-	-	-	-		
11996	6.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMEN	168.546,23	C	39.967.254,06	68.155.355,41	28.356.647,58	C
11997	6.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-	39.718.338,48	67.906.439,83	28.188.101,35	C	
12010	6.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA	-	39.718.338,48	67.906.439,83	28.188.101,35	C	
12011	6.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-	24.331.383,95	45.266.583,95	20.935.200,00	C	
12012	6.2.2.1.1.00.00.00.00.00	7	A	CRÉDITO DISPONÍVEL	-	8.944.429,42	22.626.728,07	13.682.298,65	C	
12013	6.2.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	CRÉDITO INDISPONÍVEL	-	1.133.267,96	1.466.979,52	333.711,56	C	
12015	6.2.2.1.2.02.00.00.00.00	26	A	CREDITO PRE-EMPENHADO	-	1.133.267,96	1.466.979,52	333.711,56	C	
12017	6.2.2.1.3.00.00.00.00.00	-	S	CRÉDITO UTILIZADO	-	14.253.686,57	21.172.876,36	6.919.189,79	C	
12018	6.2.2.1.3.01.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-	7.214.879,46	7.584.764,26	369.884,80	C	
12020	6.2.2.1.3.03.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-	6.921.033,44	7.014.393,02	93.359,58	C	
12021	6.2.2.1.3.04.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	-	117.773,67	6.573.719,08	6.455.945,41	C	
12022	6.2.2.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	-	15.386.954,53	22.639.855,88	7.252.901,35	C	
12023	6.2.2.9.1.00.00.00.00.00	-	S	DESPESA PRE-EMPENHADA	-	1.133.267,96	1.466.979,52	333.711,56	C	
12024	6.2.2.9.1.01.00.00.00.00	7	A	PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	-	1.133.267,96	1.466.979,52	333.711,56	C	
12026	6.2.2.9.2.00.00.00.00.00	-	S	EMISSAO DE EMPENHO	-	14.253.686,57	21.172.876,36	6.919.189,79	C	
12027	6.2.2.9.2.01.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	-	7.679.967,49	21.055.102,69	13.375.135,20	C	
12028	6.2.2.9.2.01.01.00.00.00	28	A	EMPENHOS A LIQUIDAR	-	7.214.879,46	7.584.764,26	369.884,80	C	
12030	6.2.2.9.2.01.03.00.00.00	29	A	EMPENHOS LIQUIDADOS	-	-	6.896.619,35	6.896.619,35	C	
12031	6.2.2.9.2.01.04.00.00.00	16	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-	117.773,67	6.573.719,08	6.455.945,41	C	
23056	6.2.2.9.2.01.05.00.00.00	29	A	(-) ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-	347.314,36	-	347.314,36	D	
23057	6.2.2.9.2.02.00.00.00.00	16	A	CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-	6.573.719,08	117.773,67	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	248.915,58	248.915,58	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	173.361,09	173.361,09	92.991,74	C
12034	6.3.1.1.0.00.00.00.00.00	15	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	92.991,74	C	93.521,24	892,50	363,00	C
12036	6.3.1.3.0.00.00.00.00.00	14	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-	78.487,35	79.379,85	892,50	C	
12037	6.3.1.4.0.00.00.00.00.00	16	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS PAGOS	-	460,00	78.487,35	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	-	892,50	D	
12038	6.3.1.9.0.00.00.00.00.00	-	S	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	-	-	14.601,39	14.601,39	C	
12040	6.3.1.9.9.00.00.00.00.00	17	A	OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	-	-	14.601,39	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	75.554,49	75.554,49	C



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

12042	6.3.2.1.0.00.00.00.00.00	14	A	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS A PAGAR	75.554,49	C	75.554,49	-	-	
12043	6.3.2.2.0.00.00.00.00.00	16	A	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	-		-	75.554,49	75.554,49	C
12050	7.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DEVEDORES	2.525.588,66	D	70.453.896,96	2.091.801,36	70.887.684,26	D
12051	7.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ATOS POTENCIAIS	887.882,23	D	243.287,86	8.993,00	1.122.177,09	D
12103	7.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	887.882,23	D	243.287,86	8.993,00	1.122.177,09	D
12137	7.1.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	887.882,23	D	243.287,86	8.993,00	1.122.177,09	D
12138	7.1.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	887.882,23	D	243.287,86	8.993,00	1.122.177,09	D
12140	7.1.2.3.1.02.00.00.00.00	-	A	CONTRATOS DE SERVIÇOS	765.403,36	D	189.681,48	8.993,00	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	53.409,25	D	53.606,38	-	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	467.224,14	D	55.097.269,01	1.611.111,14	53.953.382,01	D
12155	7.2.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	467.224,14	D	12.585.590,08	516.471,86	12.536.342,36	D
12156	7.2.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	467.224,14	D	12.585.590,08	516.471,86	12.536.342,36	D
12157	7.2.1.1.1.00.00.00.00.00	-	A	RECURSOS ORDINÁRIOS	467.224,14	D	12.422.174,68	516.471,86	12.372.926,96	D
12159	7.2.1.1.3.00.00.00.00.00	-	A	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-		163.415,40	-	163.415,40	D
12160	7.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	-		42.511.678,93	1.094.639,28	41.417.039,65	D
12161	7.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	-		42.511.678,93	1.094.639,28	41.417.039,65	D
12162	7.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO	-		42.511.678,93	1.094.639,28	41.417.039,65	D
12163	7.2.2.1.1.01.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMEN	-		21.175.200,00	240.000,00	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	-	20.935.200,00	D
12165	7.2.2.1.1.01.02.00.00.00	12	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - ALTERAÇÃO ADICIO	-		240.000,00	-	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	240.000,00	C
12167	7.2.2.1.1.02.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	-		21.181.452,02	854.639,28	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	-	20.935.200,00	D
12169	7.2.2.1.1.02.02.00.00.00	33	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	-		246.252,02	-	246.252,02	D
12170	7.2.2.1.1.02.09.00.00.00	33	A	(-) CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCI	-		-	854.639,28	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	-	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	-	155.026,91	D
12215	7.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES	1.170.482,29	D	15.113.340,09	471.697,22	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	168.546,23	D	13.470.338,43	465.088,03	13.173.796,63	D
13288	7.9.6.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DO	-		13.470.338,43	465.088,03	13.005.250,40	D
13289	7.9.6.1.1.00.00.00.00.00	27	A	EMPENHOS LIQUIDADOS	-		6.896.619,35	347.314,36	6.549.304,99	D
22509	7.9.6.1.2.00.00.00.00.00	27	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-		6.573.049,03	108.357,73	6.464.691,30	D
13290	7.9.6.1.9.00.00.00.00.00	27	A	(-) SALDO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO	-		670,05	9.415,94	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	73.729,65	D	1.643.001,66	6.609,19	1.710.122,12	D
23428	7.9.9.3.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRIM	-		15.813,25	1.654,50	14.158,75	D
23430	7.9.9.5.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTAÇÃO	73.729,65	D	1.627.188,41	4.954,69	1.695.963,37	D
23433	7.9.9.9.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DE MOVIMENTOS CONTÁBEIS INTERNOS - C	-		-	-	-	



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	2.525.588,66	C	91.747.845,24	160.109.940,84	70.887.684,26	C
12236	8.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	887.882,23	C	736.923,73	971.218,59	1.122.177,09	C
12384	8.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	887.882,23	C	736.923,73	971.218,59	1.122.177,09	C
12472	8.1.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	887.882,23	C	736.923,73	971.218,59	1.122.177,09	C
12473	8.1.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	887.882,23	C	736.923,73	971.218,59	1.122.177,09	C
12477	8.1.2.3.1.02.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE SERVIÇOS	765.403,36	C	644.907,18	825.595,66	946.091,84	C
12478	8.1.2.3.1.02.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	765.403,36	C	574.881,97	259.706,69	450.228,08	C
12479	8.1.2.3.1.02.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-		70.025,21	565.888,97	495.863,76	C
12480	8.1.2.3.1.03.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE ALUGUÉIS	64.342,24	C	56.299,46	56.299,46	64.342,24	C
12481	8.1.2.3.1.03.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	64.342,24	C	56.299,46	-	8.042,78	C
12482	8.1.2.3.1.03.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-		-	56.299,46	56.299,46	C
12483	8.1.2.3.1.04.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	53.409,25	C	35.717,09	89.323,47	107.015,63	C
12484	8.1.2.3.1.04.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	53.409,25	C	34.932,35	54.391,12	72.868,02	C
12485	8.1.2.3.1.04.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-		784,74	34.932,35	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	467.224,14	C	88.721.026,10	142.207.183,97	53.953.382,01	C
12518	8.2.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	467.224,14	C	39.611.889,37	51.681.007,59	12.536.342,36	C
12519	8.2.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	467.224,14	C	39.611.889,37	51.681.007,59	12.536.342,36	C
12520	8.2.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	48.832,74	D	15.549.992,18	19.583.471,10	3.984.646,18	C
13292	8.2.1.1.1.01.00.00.00.00	1	A	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	13.416.650,77	D	15.549.992,18	19.583.471,10	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	92.991,74	C	7.323.002,09	7.600.258,15	370.247,80	C
13294	8.2.1.1.2.01.00.00.00.00	1	A	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA	92.991,74	C	7.323.002,09	7.600.258,15	370.247,80	C
12522	8.2.1.1.3.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA	423.065,14	C	9.765.164,84	9.802.043,10	459.943,40	C
12523	8.2.1.1.3.01.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	75.554,49	C	7.229.296,82	7.247.101,91	93.359,58	C
12524	8.2.1.1.3.02.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES	331.965,58	C	2.341.406,79	2.217.245,87	207.804,66	C
12525	8.2.1.1.3.03.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS	15.545,07	C	194.461,23	337.695,32	158.779,16	C
12526	8.2.1.1.4.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO	-		6.973.730,26	14.695.235,24	7.721.504,98	C
23125	8.2.1.1.4.01.00.00.00.00	1	A	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-		118.204,87	5.100.560,01	4.982.355,14	C
23126	8.2.1.1.4.02.00.00.00.00	1	A	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	-		27.596,98	1.520.681,58	1.493.084,60	C
23127	8.2.1.1.4.03.00.00.00.00	1	A	DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS	-		224,85	19.912,15	19.687,30	C
23130	8.2.1.1.4.99.00.00.00.00	1	A	DEMAIS UTILIZAÇÕES	-		6.827.703,56	8.054.081,50	1.226.377,94	C
12527	8.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	-		49.109.136,73	90.526.176,38	41.417.039,65	C
12528	8.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO	-		49.109.136,73	90.526.176,38	41.417.039,65	C
12529	8.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO	-		49.109.136,73	90.526.176,38	41.417.039,65	C
12530	8.2.2.1.1.01.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	-		36.087.136,21	57.022.336,21	20.935.200,00	C
12531	8.2.2.1.1.01.01.00.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	-		34.635.608,14	48.317.906,79	13.682.298,65	C
12532	8.2.2.1.1.01.02.00.00.00	12	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	-		1.451.528,07	8.704.429,42	7.252.901,35	C
13296	8.2.2.1.1.01.02.01.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL RESERVADO	-		1.133.267,96	1.466.979,52	333.711,56	C
13297	8.2.2.1.1.01.02.02.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL EMPENHADO	-		318.260,11	7.237.449,90	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	-	12.711.946,70	33.038.759,44	20.326.812,74	C	
12536	8.2.2.1.1.02.01.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIA	-	12.711.946,70	21.181.452,02	8.469.505,32	C	
12537	8.2.2.1.1.02.02.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIA	-	-	11.857.307,42	11.857.307,42	C	
12538	8.2.2.1.1.03.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DA	-	310.053,82	465.080,73	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	310.053,82	155.026,91	C	
12540	8.2.2.1.1.03.02.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL TRANSFERIDA	-	155.026,91	155.026,91	-		
12629	8.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES	1.170.482,29	C	2.289.895,41	16.931.538,28	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	168.546,23	C	714.003,61	13.719.254,01	13.173.796,63	C
13401	8.9.6.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DE	-		465.088,03	13.470.338,43	13.005.250,40	C
13402	8.9.6.1.1.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		347.314,36	6.896.619,35	6.549.304,99	C
22511	8.9.6.1.1.01.00.00.00.00	14	A	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		-	6.896.619,35	6.896.619,35	C
22512	8.9.6.1.1.02.00.00.00.00	14	A	(-) ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		347.314,36	-	347.314,36	D
13403	8.9.6.1.2.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	-		108.357,73	6.573.049,03	6.464.691,30	C
22513	8.9.6.1.2.01.00.00.00.00	16	A	EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	-		-	6.573.049,03	6.573.049,03	C
22514	8.9.6.1.2.02.00.00.00.00	16	A	(-) ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	-		108.357,73	-	108.357,73	D
13404	8.9.6.1.9.00.00.00.00.00	16	A	(-) DEVOLUÇÃO DE SALDO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO	-		9.415,94	670,05	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	248.915,58	248.915,58	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	75.554,49	75.554,49	C
13407	8.9.6.2.1.01.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR PROCESSADO A PAGAR	75.554,49	C	75.554,49	-	-	
13408	8.9.6.2.1.02.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAGO	-		-	75.554,49	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	173.361,09	173.361,09	92.991,74	C
13411	8.9.6.2.2.01.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO A LIQUIDAR	92.991,74	C	93.521,24	892,50	363,00	C
13412	8.9.6.2.2.02.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO LIQUIDADO A PAGAR	-		79.379,85	79.379,85	-	
13413	8.9.6.2.2.03.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	-		460,00	78.487,35	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	14.601,39	C
23488	8.9.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES ESPECÍFICOS TCESP	73.729,65	C	1.575.891,80	3.212.284,27	1.710.122,12	C
23514	8.9.9.3.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS/SUPRIMENTO	-		19.442,25	33.601,00	14.158,75	C
23515	8.9.9.3.1.00.00.00.00.00	19	A	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-		17.617,75	17.617,75	-	
23516	8.9.9.3.2.00.00.00.00.00	20	A	BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR UTILIZADO	-		1.134,45	6.547,31	5.412,86	C
23517	8.9.9.3.3.00.00.00.00.00	21	A	BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR DEVOLVIDO	-		690,05	9.435,94	8.745,89	C
23522	8.9.9.5.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNAÇÕES POR DOTAÇÃO	73.729,65	C	1.556.449,55	3.178.683,27	1.695.963,37	C
23523	8.9.9.5.1.00.00.00.00.00	9	A	CONSIGNAÇÕES A PAGAR	73.729,65	C	1.528.852,57	1.662.927,58	207.804,66	C
23524	8.9.9.5.2.00.00.00.00.00	9	A	CONSIGNAÇÕES PAGAS	-		27.596,98	1.515.755,69	1.488.158,71	C
Total Geral					-		279.210.768,47	279.210.768,47	-	

LEONARDO PEREIRA SILVA
Assessor Contábil



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

Crc:1sp336146