



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Pç2025

Filtros
Unidade Gestora: 1 - Câmara Municipal de Várzea Paulista
Período: 01/01/2025 a 31/01/2025
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	3.238.300,19	2.508.764,49	4.134.659,13	D
6896	1.1.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO CIRCULANTE	516.106,79	D	3.238.300,19	2.497.775,94	1.256.631,04	D
6897	1.1.1.0.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	515.619,54	D	2.494.305,13	1.753.742,82	1.256.181,85	D
6898	1.1.1.1.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	515.619,54	D	2.494.305,13	1.753.742,82	1.256.181,85	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	2.494.305,13	1.753.742,82	1.256.181,85	D
6907	1.1.1.1.1.19.00.00.00	2	S	BANCOS CONTA MOVIMENTO- DEMAIS CONTAS	515.619,54	D	2.494.305,13	1.753.742,82	1.256.181,85	D
13088	1.1.1.1.1.19.01.00.00	2	S	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	508.046,04	D	2.491.825,87	1.750.544,92	1.249.326,99	D
13089	1.1.1.1.1.19.01.01.00	2	A	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 50 - 4	508.046,04	D	2.491.825,87	1.750.544,92	1.249.326,99	D
23537	1.1.1.1.1.19.02.00.00	2	S	BANCO DO BRASIL	7.573,50	D	2.479,26	3.197,90	6.854,86	D
23538	1.1.1.1.1.19.02.01.00	2	A	BANCO DO BRASIL - 45459 - 1	7.573,50	D	2.479,26	3.197,90	6.854,86	D
6916	1.1.2.0.0.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	487,25	D	-	38,06	449,19	D
6917	1.1.2.1.0.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	487,25	D	-	38,06	449,19	D
6918	1.1.2.1.1.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	487,25	D	-	38,06	449,19	D
6937	1.1.2.1.1.05.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	487,25	D	-	38,06	449,19	D
6940	1.1.2.1.1.05.99.00.00	-	A	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	487,25	D	-	38,06	449,19	D
7384	1.1.3.0.0.00.00.00.00	-	S	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-		743.995,06	743.995,06	-	
7385	1.1.3.1.0.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-		1.570,90	1.570,90	-	
7386	1.1.3.1.1.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	-		1.570,90	1.570,90	-	
7387	1.1.3.1.1.01.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	-		500,00	500,00	-	
13426	1.1.3.1.1.01.98.00.00	3	A	OUTROS ADIANTAMENTOS A PESSOAL (P)	-		500,00	500,00	-	
7406	1.1.3.1.1.02.00.00.00	3	A	SUPRIMENTO DE FUNDOS	-		1.070,90	1.070,90	-	
7459	1.1.3.8.0.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		742.424,16	742.424,16	-	
7460	1.1.3.8.1.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		742.424,16	742.424,16	-	
7465	1.1.3.8.1.06.00.00.00	-	S	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	-		742.424,16	742.424,16	-	
22561	1.1.3.8.1.06.01.00.00	3	A	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO (F)	-		742.424,16	742.424,16	-	
7628	1.2.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.889.016,64	D	-	10.988,55	2.878.028,09	D
8024	1.2.3.0.0.00.00.00.00	-	S	IMOBILIZADO	2.872.054,45	D	-	10.988,55	2.861.065,90	D
8025	1.2.3.1.0.00.00.00.00	-	S	BENS MÓVEIS	1.145.349,16	D	-	-	1.145.349,16	D
8026	1.2.3.1.1.00.00.00.00	-	S	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	1.145.349,16	D	-	-	1.145.349,16	D
8027	1.2.3.1.1.01.00.00.00	-	S	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	72.306,71	D	-	-	72.306,71	D
8029	1.2.3.1.1.01.02.00.00	-	A	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	6.738,59	D	-	-	6.738,59	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	14.285,77	D	-	-	14.285,77	D

FONTE: GOVBR - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 25/Fev/2025, 10h e 18m.



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Pç2025

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	-	-	27.786,50	D
8048	1.2.3.1.1.02.00.00.00.00	-	S	BENS DE INFORMÁTICA	304.445,04	D	-	-	304.445,04	D
8049	1.2.3.1.1.02.01.00.00.00	-	A	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	303.857,08	D	-	-	303.857,08	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	-	-	242.209,30	D
8053	1.2.3.1.1.03.01.00.00.00	-	A	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	10.502,57	D	-	-	10.502,57	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	230.619,32	D	-	-	230.619,32	D
8057	1.2.3.1.1.04.00.00.00.00	-	S	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	59.288,11	D	-	-	59.288,11	D
8062	1.2.3.1.1.04.05.00.00.00	-	A	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	59.288,11	D	-	-	59.288,11	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	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	375.735,51	C	-	10.988,55	386.724,06	C
8163	1.2.3.8.1.00.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIACÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	375.735,51	C	-	10.988,55	386.724,06	C
8164	1.2.3.8.1.01.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	293.287,12	C	-	9.485,36	302.772,48	C
8165	1.2.3.8.1.01.01.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS,	23.769,58	C	-	556,91	24.326,49	C
8166	1.2.3.8.1.01.02.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	135.689,97	C	-	4.413,61	140.103,58	C
8167	1.2.3.8.1.01.03.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	61.573,85	C	-	1.750,34	63.324,19	C
8168	1.2.3.8.1.01.04.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, E	12.616,71	C	-	427,83	13.044,54	C
8169	1.2.3.8.1.01.05.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	59.637,01	C	-	2.336,67	61.973,68	C
8176	1.2.3.8.1.02.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	66.653,68	C	-	1.232,81	67.886,49	C
8183	1.2.3.8.1.02.99.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	66.653,68	C	-	1.232,81	67.886,49	C
8186	1.2.3.8.1.05.00.00.00.00	-	A	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	15.794,71	C	-	270,38	16.065,09	C
8210	1.2.4.0.0.00.00.00.00.00	-	S	INTANGÍVEL	16.962,19	D	-	-	16.962,19	D
8211	1.2.4.1.0.00.00.00.00.00	-	S	SOFTWARES	16.962,19	D	-	-	16.962,19	D
8212	1.2.4.1.1.00.00.00.00.00	-	S	SOFTWARES - CONSOLIDAÇÃO	16.962,19	D	-	-	16.962,19	D
8213	1.2.4.1.1.01.00.00.00.00	-	A	SOFTWARES	16.962,19	D	-	-	16.962,19	D
8244	2.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.405.123,43	C	3.233.075,88	3.083.063,95	3.255.111,50	C
8245	2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO CIRCULANTE	611.217,82	C	1.509.700,06	1.359.688,13	461.205,89	C
8246	2.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTEN	116.982,67	C	777.389,14	792.202,53	131.796,06	C
8247	2.1.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR	-	-	652.307,88	652.307,88	-	-
8248	2.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-	-	652.307,88	652.307,88	-	-
8249	2.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR	-	-	652.307,88	652.307,88	-	-
8250	2.1.1.1.1.01.01.00.00.00	-	A	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS (F)	-	-	605.708,32	605.708,32	-	-
13206	2.1.1.1.1.01.13.00.00.00	-	A	FÉRIAS (F)	-	-	27.794,29	27.794,29	-	-



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Pç2025

13207	2.1.1.1.1.01.14.00.00.00	-	A	LICENÇA - PRÊMIO (F)	-		18.805,27	18.805,27	-	
8275	2.1.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	6.101,76	C	6.134,45	6.172,00	6.139,31	C
8293	2.1.1.2.2.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- INTRA OFSS	6.101,76	C	6.134,45	6.172,00	6.139,31	C
12835	2.1.1.2.2.07.00.00.00.00	-	S	APORTE PARA COBERTURA DE DÉFICIT ATUARIAL A PAGAR	6.101,76	C	6.134,45	6.172,00	6.139,31	C
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	6.134,45	6.172,00	6.139,31	C
8365	2.1.1.4.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	110.880,91	C	118.946,81	133.722,65	125.656,75	C
8366	2.1.1.4.1.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	48.395,40	C	52.428,35	4.032,95	-	
8385	2.1.1.4.1.07.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS- DÉBITOS PARCELADOS	48.395,40	C	52.428,35	4.032,95	-	
8386	2.1.1.4.1.07.01.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS (F)	48.395,40	C	52.428,35	4.032,95	-	
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	52.428,35	4.032,95	-	
8391	2.1.1.4.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	35.048,16	C	39.081,11	83.467,22	79.434,27	C
8392	2.1.1.4.2.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	35.048,16	C	35.048,16	35.071,82	35.071,82	C
8393	2.1.1.4.2.01.01.00.00.00	-	A	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	35.048,16	C	35.048,16	35.071,82	35.071,82	C
8395	2.1.1.4.2.99.00.00.00.00	-	S	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	-		4.032,95	48.395,40	44.362,45	C
22748	2.1.1.4.2.99.11.00.00.00	3	S	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS (P)	-		4.032,95	48.395,40	44.362,45	C
23212	2.1.1.4.2.99.11.01.00.00	3	A	Parcelamento (curto prazo) com FUSSBE Nº 1053/2017	-		4.032,95	48.395,40	44.362,45	C
8398	2.1.1.4.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO	27.437,35	C	27.437,35	46.222,48	46.222,48	C
8399	2.1.1.4.3.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	27.437,35	C	27.437,35	46.222,48	46.222,48	C
8400	2.1.1.4.3.01.01.00.00.00	-	A	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS	27.437,35	C	27.437,35	46.222,48	46.222,48	C
8442	2.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-		4.509,75	4.509,75	-	
8582	2.1.2.5.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCI	-		4.509,75	4.509,75	-	
8592	2.1.2.5.3.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCI	-		4.509,75	4.509,75	-	
8594	2.1.2.5.3.02.00.00.00.00	3	S	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS(F)	-		4.509,75	4.509,75	-	
23552	2.1.2.5.3.02.99.00.00.00	3	A	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS (F)	-		4.509,75	4.509,75	-	
8656	2.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	6.967,22	C	94.698,42	92.905,34	5.174,14	C
8657	2.1.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO P	6.967,22	C	94.698,42	92.905,34	5.174,14	C
8658	2.1.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO P	6.967,22	C	94.698,42	92.905,34	5.174,14	C
8659	2.1.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES NACIONAIS	6.967,22	C	94.698,42	92.905,34	5.174,14	C
8660	2.1.3.1.1.01.01.00.00.00	3	S	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (F)	6.967,22	C	94.698,42	92.905,34	5.174,14	C
21202	2.1.3.1.1.01.01.90.00.00	3	A	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS DO EXERCÍCIO	6.967,22	C	94.698,42	92.905,34	5.174,14	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 CUR	347.510,65	C	633.102,75	468.809,20	183.217,10	C
8978	2.1.8.8.0.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS	89.274,72	C	111.500,49	205.442,87	183.217,10	C
8979	2.1.8.8.1.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	61.737,28	C	87.110,68	75.183,26	49.809,86	C
8980	2.1.8.8.1.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES	46.192,21	C	71.565,61	68.850,45	43.477,05	C
8983	2.1.8.8.1.01.03.00.00.00	3	S	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES (F)	31.193,52	C	31.193,52	31.214,53	31.214,53	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	26.506,80	26.527,81	26.527,81	C



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Pç2025

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	4.686,72	4.686,72	4.686,72	C
8990	2.1.8.8.1.01.10.00.00.00	-	S	PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)	-		2.154,21	2.154,21	-	
13095	2.1.8.8.1.01.10.01.00.00	-	A	PENSÃO ALIMENTICIA	-		2.154,21	2.154,21	-	
8991	2.1.8.8.1.01.11.00.00.00	3	S	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA (F)	14.998,69	C	15.718,63	12.085,29	11.365,35	C
13097	2.1.8.8.1.01.11.01.00.00	3	A	CONVÊNIO DE ASSISTÊNCIA MÉDICA	14.998,69	C	15.718,63	12.085,29	11.365,35	C
8995	2.1.8.8.1.01.15.00.00.00	3	S	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F)	-		22.499,25	22.499,25	-	
13099	2.1.8.8.1.01.15.01.00.00	3	A	EMPRÉSTIMO FUNC./VER.-NCNB E CX ECONOMICA FEDERAL	-		22.499,25	22.499,25	-	
8996	2.1.8.8.1.01.16.00.00.00	-	A	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE (F)	-		-	289,19	289,19	C
8997	2.1.8.8.1.01.17.00.00.00	-	A	RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO (F)	-		-	607,98	607,98	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	15.545,07	6.332,81	6.332,81	C
9009	2.1.8.8.1.04.99.00.00.00	3	S	OUTROS DEPÓSITOS (F)	15.545,07	C	15.545,07	6.332,81	6.332,81	C
21241	2.1.8.8.1.04.99.01.00.00	3	A	APLICAÇÃO FINANCEIRA	15.545,07	C	15.545,07	6.332,81	6.332,81	C
23606	2.1.8.8.1.04.99.05.00.00	3	A	Devoluções a Municipalidade	-		-	-	-	
21568	2.1.8.8.3.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	27.537,44	C	24.389,81	130.259,61	133.407,24	C
22804	2.1.8.8.3.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES (F)	27.537,44	C	24.389,81	130.259,61	133.407,24	C
22805	2.1.8.8.3.01.02.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)	27.477,50	C	22.721,25	27.465,06	32.221,31	C
23214	2.1.8.8.3.01.02.01.00.00	-	A	INSS	27.477,50	C	22.721,25	27.465,06	32.221,31	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	1.668,56	102.794,55	101.185,93	C
23216	2.1.8.8.3.01.04.01.00.00	-	A	I.R.R.F	-		-	101.185,93	101.185,93	C
23217	2.1.8.8.3.01.04.02.00.00	-	A	I.R.R.F - PESSOA JURÍDICA	59,94	C	1.668,56	1.608,62	-	
9016	2.1.8.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	258.235,93	C	521.602,26	263.366,33	-	
9017	2.1.8.9.1.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-		5.130,40	5.130,40	-	
9018	2.1.8.9.1.01.00.00.00.00	-	S	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	-		3.559,50	3.559,50	-	
9019	2.1.8.9.1.01.01.00.00.00	3	A	INDENIZAÇÕES A SERVIDORES (F)	-		3.559,50	3.559,50	-	
9028	2.1.8.9.1.03.00.00.00.00	3	A	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR (F)	-		1.570,90	1.570,90	-	
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	13.267,20	13.267,20	410.938,82	C
9376	2.2.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	410.938,82	C	13.267,20	13.267,20	410.938,82	C
9421	2.2.8.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	410.938,82	C	13.267,20	13.267,20	410.938,82	C
9447	2.2.8.9.2.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	410.938,82	C	13.267,20	13.267,20	410.938,82	C
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	13.267,20	13.267,20	410.938,82	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	-	
9454	2.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	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



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Pe2025

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	-		1.411.957,87	546.905,50	865.052,37	D
9725	3.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL E ENCARGOS	-		764.433,68	-	764.433,68	D
9726	3.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	-		641.793,60	-	641.793,60	D
9727	3.1.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	-		285.370,17	-	285.370,17	D
9728	3.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	-		285.370,17	-	285.370,17	D
9729	3.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	-		285.370,17	-	285.370,17	D
9730	3.1.1.1.1.01.01.00.00.00	36	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	-		202.802,22	-	202.802,22	D
9744	3.1.1.1.1.01.16.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	-		15.026,44	-	15.026,44	D
9746	3.1.1.1.1.01.18.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	-		19.680,64	-	19.680,64	D
9751	3.1.1.1.1.01.23.00.00.00	36	A	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	-		11.630,37	-	11.630,37	D
9752	3.1.1.1.1.01.24.00.00.00	36	A	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	-		17.425,23	-	17.425,23	D
9753	3.1.1.1.1.01.25.00.00.00	36	A	LICENÇA-PRÊMIO	-		18.805,27	-	18.805,27	D
9781	3.1.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	-		356.423,43	-	356.423,43	D
9782	3.1.1.2.1.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	-		356.423,43	-	356.423,43	D
9783	3.1.1.2.1.01.00.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	-		356.423,43	-	356.423,43	D
9784	3.1.1.2.1.01.01.00.00.00	36	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	-		156.330,02	-	156.330,02	D
9801	3.1.1.2.1.01.18.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	-		865,81	-	865,81	D
9814	3.1.1.2.1.01.31.00.00.00	36	A	SUBSÍDIOS	-		199.227,60	-	199.227,60	D
9860	3.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS	-		87.466,30	-	87.466,30	D
9861	3.1.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	-		41.243,82	-	41.243,82	D
9863	3.1.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	-		41.243,82	-	41.243,82	D
9864	3.1.2.1.2.01.00.00.00.00	36	A	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS	-		41.243,82	-	41.243,82	D
9876	3.1.2.2.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	-		46.222,48	-	46.222,48	D



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Pç2025

9891	3.1.2.2.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	-	46.222,48	-	46.222,48	D
9892	3.1.2.2.3.01.00.00.00.00	36	A	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	-	46.222,48	-	46.222,48	D
9944	3.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	35.173,78	-	35.173,78	D
9945	3.1.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	-	23.211,62	-	23.211,62	D
9946	3.1.3.1.1.00.00.00.00.00	36	A	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	-	23.211,62	-	23.211,62	D
9954	3.1.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS	-	11.962,16	-	11.962,16	D
9955	3.1.3.2.1.00.00.00.00.00	36	A	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	-	11.962,16	-	11.962,16	D
10049	3.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	-	74.965,39	3.899,24	71.066,15	D
10050	3.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	-	4.327,87	649,48	3.678,39	D
10051	3.3.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL	-	4.327,87	649,48	3.678,39	D
10052	3.3.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	-	4.327,87	649,48	3.678,39	D
10053	3.3.1.1.1.01.00.00.00.00	36	A	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	-	900,87	-	900,87	D
10057	3.3.1.1.1.06.00.00.00.00	36	A	GENEROS ALIMENTACAO	-	1.296,51	-	1.296,51	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	-	1.109,52	649,48	460,04	D
10111	3.3.1.1.1.99.00.00.00.00	36	A	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	-	370,90	-	370,90	D
10124	3.3.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS	-	59.648,97	3.249,76	56.399,21	D
10188	3.3.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	-	59.648,97	3.249,76	56.399,21	D
10189	3.3.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - CONSOLIDAÇÃO	-	59.648,97	3.249,76	56.399,21	D
10198	3.3.2.3.1.04.00.00.00.00	36	A	COMUNICAÇÃO	-	3.019,24	-	3.019,24	D
10224	3.3.2.3.1.09.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	-	2.203,50	-	2.203,50	D
10225	3.3.2.3.1.10.00.00.00.00	36	A	LOCAÇÕES	-	1.297,50	865,00	432,50	D
10231	3.3.2.3.1.11.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	-	27.113,13	-	27.113,13	D
10237	3.3.2.3.1.12.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE TRANSPORTE	-	3.679,43	2.346,24	1.333,19	D
10261	3.3.2.3.1.36.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE ÁUDIO VÍDEO E FOTO	-	6.511,65	-	6.511,65	D
10273	3.3.2.3.1.51.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	-	15.440,00	-	15.440,00	D
10295	3.3.2.3.1.99.00.00.00.00	36	A	OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA JURÍDICA	-	384,52	38,52	346,00	D
10352	3.3.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	-	10.988,55	-	10.988,55	D
10353	3.3.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIACÃO	-	10.718,17	-	10.718,17	D
10354	3.3.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIACÃO - CONSOLIDAÇÃO	-	10.718,17	-	10.718,17	D
10355	3.3.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	-	10.718,17	-	10.718,17	D
10356	3.3.3.1.1.01.01.00.00.00	36	A	DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS	-	9.485,36	-	9.485,36	D
10357	3.3.3.1.1.01.02.00.00.00	36	A	DEPRECIACÃO DE BENS IMÓVEIS	-	1.232,81	-	1.232,81	D
10358	3.3.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	AMORTIZAÇÃO	-	270,38	-	270,38	D
10359	3.3.3.2.1.00.00.00.00.00	-	S	AMORTIZAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	-	270,38	-	270,38	D
10361	3.3.3.2.1.02.00.00.00.00	36	A	AMORTIZAÇÃO DE INTANGÍVEL	-	270,38	-	270,38	D
10365	3.4.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	-	29.552,54	-	29.552,54	D
10366	3.4.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	17.776,95	-	17.776,95	D
10367	3.4.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	-	17.776,95	-	17.776,95	D
10368	3.4.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CO	-	17.776,95	-	17.776,95	D
10371	3.4.1.1.1.99.00.00.00.00	36	A	JUROS E ENCARGOS DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATUAIS INT	-	17.776,95	-	17.776,95	D



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Pç2025

10490	3.4.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEI	-	11.775,59	-	11.775,59	D	
10499	3.4.9.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIR	-	11.775,59	-	11.775,59	D	
10500	3.4.9.9.1.00.00.00.00.00	36	A	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRA	-	11.775,59	-	11.775,59	D	
10501	3.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	-	543.006,26	543.006,26	-		
10502	3.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-	543.006,26	543.006,26	-		
10512	3.5.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTE DE EXEC	-	516.471,86	516.471,86	-		
10513	3.5.1.2.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTE DE EXECU	-	516.471,86	516.471,86	-		
10514	3.5.1.2.2.01.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDE	-	516.471,86	516.471,86	-		
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	-		
10528	3.5.1.3.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURS	-	26.534,40	26.534,40	-		
10529	3.5.1.3.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURS	-	26.534,40	26.534,40	-		
10530	3.5.1.3.2.01.00.00.00.00	-	S	PLANO FINANCEIRO	-	26.534,40	26.534,40	-		
10531	3.5.1.3.2.01.01.00.00.00	30	A	RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEI	-	26.534,40	26.534,40	-		
11191	4.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-	-	1.744.600,00	1.744.600,00	C	
11566	4.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-	-	1.744.600,00	1.744.600,00	C	
11567	4.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	-	-	1.744.600,00	1.744.600,00	C	
11568	4.5.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMEI	-	-	1.744.600,00	1.744.600,00	C	
11569	4.5.1.1.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMEI	-	-	1.744.600,00	1.744.600,00	C	
11571	4.5.1.1.2.02.00.00.00.00	36	A	REPASSE RECEBIDO	-	-	1.744.600,00	1.744.600,00	C	
11933	5.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DA APROVAÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAME	168.546,23	D	23.615.229,86	884.431,06	22.899.345,03	D
11934	5.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ORÇAMENTO APROVADO	-	23.446.683,63	715.884,83	22.730.798,80	D	
11947	5.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FIXAÇÃO DA DESPESA	-	23.446.683,63	715.884,83	22.730.798,80	D	
11948	5.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-	20.935.200,00	-	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	
11976	5.2.2.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	-	2.511.483,63	715.884,83	1.795.598,80	D	
11977	5.2.2.9.1.00.00.00.00.00	-	S	PRÉ-EMPENHOS DA DESPESA	-	964.086,94	705.237,72	258.849,22	D	
11978	5.2.2.9.1.01.00.00.00.00	7	A	PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS	-	964.086,94	-	964.086,94	D	
11980	5.2.2.9.1.03.00.00.00.00	7	A	ANULAÇÃO DE PRÉ-EMPENHO	-	-	705.237,72	705.237,72	C	
11981	5.2.2.9.2.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR EMISSÃO	-	1.547.396,69	10.647,11	1.536.749,58	D	
11982	5.2.2.9.2.01.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	-	1.547.396,69	10.647,11	1.536.749,58	D	
11983	5.2.2.9.2.01.01.00.00.00	9	A	EMISSAO DE EMPENHOS	-	1.547.396,69	-	1.547.396,69	D	
11985	5.2.2.9.2.01.03.00.00.00	11	A	(-)ANULACAO DE EMPENHOS	-	-	10.647,11	10.647,11	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	-	-	-	-		



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Pç2025

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 -	-		-	-	-	
11996	6.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO	168.546,23	C	7.087.953,06	29.818.751,86	22.899.345,03	C
11997	6.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-		6.877.932,87	29.608.731,67	22.730.798,80	C
12010	6.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA	-		6.877.932,87	29.608.731,67	22.730.798,80	C
12011	6.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-		4.694.708,25	25.629.908,25	20.935.200,00	C
12012	6.2.2.1.1.00.00.00.00.00	7	A	CRÉDITO DISPONÍVEL	-		2.511.483,63	21.651.084,83	19.139.601,20	C
12013	6.2.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	CRÉDITO INDISPONÍVEL	-		705.237,72	964.086,94	258.849,22	C
12015	6.2.2.1.2.02.00.00.00.00	26	A	CREDITO PRE-EMPENHADO	-		705.237,72	964.086,94	258.849,22	C
12017	6.2.2.1.3.00.00.00.00.00	-	S	CRÉDITO UTILIZADO	-		1.477.986,90	3.014.736,48	1.536.749,58	C
12018	6.2.2.1.3.01.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-		789.766,88	1.549.748,55	759.981,67	C
12020	6.2.2.1.3.03.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-		687.366,02	779.973,77	92.607,75	C
12021	6.2.2.1.3.04.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	-		854,00	685.014,16	684.160,16	C
12022	6.2.2.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	-		2.183.224,62	3.978.823,42	1.795.598,80	C
12023	6.2.2.9.1.00.00.00.00.00	-	S	DESPESA PRE-EMPENHADA	-		705.237,72	964.086,94	258.849,22	C
12024	6.2.2.9.1.01.00.00.00.00	7	A	PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	-		705.237,72	964.086,94	258.849,22	C
12026	6.2.2.9.2.00.00.00.00.00	-	S	EMISSAO DE EMPENHO	-		1.477.986,90	3.014.736,48	1.536.749,58	C
12027	6.2.2.9.2.01.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	-		792.972,74	3.013.882,48	2.220.909,74	C
12028	6.2.2.9.2.01.01.00.00.00	28	A	EMPENHOS A LIQUIDAR	-		789.766,88	1.549.748,55	759.981,67	C
12030	6.2.2.9.2.01.03.00.00.00	29	A	EMPENHOS LIQUIDADOS	-		-	779.119,77	779.119,77	C
12031	6.2.2.9.2.01.04.00.00.00	16	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-		854,00	685.014,16	684.160,16	C
23056	6.2.2.9.2.01.05.00.00.00	29	A	(-) ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		2.351,86	-	2.351,86	D
23057	6.2.2.9.2.02.00.00.00.00	16	A	CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-		685.014,16	854,00	684.160,16	D
12032	6.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	168.546,23	C	210.020,19	210.020,19	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	134.465,70	134.465,70	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	67.232,85	432,50	26.191,39	C
12036	6.3.1.3.0.00.00.00.00.00	14	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		66.800,35	67.232,85	432,50	C
12037	6.3.1.4.0.00.00.00.00.00	16	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS PAGOS	-		-	66.800,35	66.800,35	C
23416	6.3.1.8.0.00.00.00.00.00	14	A	(-) ESTORNO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	-		432,50	-	432,50	D
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
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	46.008.325,07	520.397,66	48.013.516,07	D
12051	7.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ATOS POTENCIAIS	887.882,23	D	3.665,76	-	891.547,99	D
12103	7.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	887.882,23	D	3.665,76	-	891.547,99	D
12137	7.1.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	887.882,23	D	3.665,76	-	891.547,99	D
12138	7.1.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	887.882,23	D	3.665,76	-	891.547,99	D
12140	7.1.2.3.1.02.00.00.00.00	-	A	CONTRATOS DE SERVIÇOS	765.403,36	D	2.519,14	-	767.922,50	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	1.146,62	-	54.555,87	D
12152	7.1.2.3.1.99.00.00.00.00	-	A	OUTROS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	4.727,38	D	-	-	4.727,38	D



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Paulista 2025

12154	7.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	467.224,14	D	44.341.284,30	516.471,86	44.292.036,58	D
12155	7.2.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	467.224,14	D	2.315.857,39	516.471,86	2.266.609,67	D
12156	7.2.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	467.224,14	D	2.315.857,39	516.471,86	2.266.609,67	D
12157	7.2.1.1.1.00.00.00.00.00	-	A	RECURSOS ORDINÁRIOS	467.224,14	D	2.309.467,26	516.471,86	2.260.219,54	D
12159	7.2.1.1.3.00.00.00.00.00	-	A	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-		6.390,13	-	6.390,13	D
12160	7.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	-		42.025.426,91	-	42.025.426,91	D
12161	7.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	-		42.025.426,91	-	42.025.426,91	D
12162	7.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO	-		42.025.426,91	-	42.025.426,91	D
12163	7.2.2.1.1.01.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	-		20.935.200,00	-	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
12167	7.2.2.1.1.02.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	-		20.935.200,00	-	20.935.200,00	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
12171	7.2.2.1.1.03.00.00.00.00	-	S	PREVISÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS DESPESAS	-		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 - INICIAL	-		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	1.663.375,01	3.925,80	2.829.931,50	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	1.464.133,93	3.205,86	1.629.474,30	D
13288	7.9.6.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DE CAPITAL	-		1.464.133,93	3.205,86	1.460.928,07	D
13289	7.9.6.1.1.00.00.00.00.00	27	A	EMPENHOS LIQUIDADOS	-		779.119,77	2.351,86	776.767,91	D
22509	7.9.6.1.2.00.00.00.00.00	27	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-		685.014,16	-	685.014,16	D
13290	7.9.6.1.9.00.00.00.00.00	27	A	(-) SALDO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO	-		-	854,00	854,00	C
13291	7.9.6.2.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DE CAPITAL	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	199.241,08	719,94	272.250,79	D
23428	7.9.9.3.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRIMENTOS	-		1.570,90	-	1.570,90	D
23430	7.9.9.5.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTAÇÃO	73.729,65	D	197.670,18	719,94	270.679,89	D
23433	7.9.9.9.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DE MOVIMENTOS CONTÁBEIS INTERNOS - CANCELAMENTO	-		-	-	-	
12235	8.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES CREDORES	2.525.588,66	C	14.562.745,53	60.050.672,94	48.013.516,07	C
12236	8.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	887.882,23	C	87.236,16	90.901,92	891.547,99	C
12384	8.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	887.882,23	C	87.236,16	90.901,92	891.547,99	C
12472	8.1.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	887.882,23	C	87.236,16	90.901,92	891.547,99	C
12473	8.1.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES - CONSOLIDAÇÃO	887.882,23	C	87.236,16	90.901,92	891.547,99	C
12477	8.1.2.3.1.02.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE SERVIÇOS	765.403,36	C	76.857,73	79.376,87	767.922,50	C
12478	8.1.2.3.1.02.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	765.403,36	C	76.425,23	2.951,64	691.929,77	C
12479	8.1.2.3.1.02.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-		432,50	76.425,23	75.992,73	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	64.342,24	C	8.042,78	-	56.299,46	C
12482	8.1.2.3.1.03.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-		-	8.042,78	8.042,78	C
12483	8.1.2.3.1.04.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	53.409,25	C	2.335,65	3.482,27	54.555,87	C
12484	8.1.2.3.1.04.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	53.409,25	C	2.010,91	1.471,36	52.869,70	C
12485	8.1.2.3.1.04.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-		324,74	2.010,91	1.686,17	C
12509	8.1.2.3.1.99.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	4.727,38	C	-	-	4.727,38	C



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Pe2025

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	14.164.607,19	57.989.419,63	44.292.036,58	C
12518	8.2.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	467.224,14	C	6.281.776,19	8.081.161,72	2.266.609,67	C
12519	8.2.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	467.224,14	C	6.281.776,19	8.081.161,72	2.266.609,67	C
12520	8.2.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	48.832,74	D	2.819.579,17	3.062.595,85	194.183,94	C
13292	8.2.1.1.1.01.00.00.00.00	1	A	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	13.416.650,77	D	2.819.579,17	3.062.595,85	13.173.634,09	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 COMPRO	92.991,74	C	856.999,73	1.550.181,05	786.173,06	C
13294	8.2.1.1.2.01.00.00.00.00	1	A	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPRO	92.991,74	C	856.999,73	1.550.181,05	786.173,06	C
12522	8.2.1.1.3.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPRO	423.065,14	C	1.861.919,13	1.714.678,84	275.824,85	C
12523	8.2.1.1.3.01.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	75.554,49	C	971.687,40	988.740,66	92.607,75	C
12524	8.2.1.1.3.02.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES	331.965,58	C	852.808,78	697.727,49	176.884,29	C
12525	8.2.1.1.3.03.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS	15.545,07	C	37.422,95	28.210,69	6.332,81	C
12526	8.2.1.1.4.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS DO EXER	-		743.278,16	1.753.705,98	1.010.427,82	C
23125	8.2.1.1.4.01.00.00.00.00	1	A	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-		854,00	629.698,82	628.844,82	C
23126	8.2.1.1.4.02.00.00.00.00	1	A	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	-		-	94.515,54	94.515,54	C
23127	8.2.1.1.4.03.00.00.00.00	1	A	DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS	-		-	15.545,07	15.545,07	C
23130	8.2.1.1.4.99.00.00.00.00	1	A	DEMAIS UTILIZAÇÕES	-		742.424,16	1.013.946,55	271.522,39	C
12527	8.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	-		7.882.831,00	49.908.257,91	42.025.426,91	C
12528	8.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO	-		7.882.831,00	49.908.257,91	42.025.426,91	C
12529	8.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL OR	-		7.882.831,00	49.908.257,91	42.025.426,91	C
12530	8.2.2.1.1.01.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇ	-		6.138.231,00	27.073.431,00	20.935.200,00	C
12531	8.2.2.1.1.01.01.00.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇ	-		5.422.346,17	24.561.947,37	19.139.601,20	C
12532	8.2.2.1.1.01.02.00.00.00	12	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇ	-		715.884,83	2.511.483,63	1.795.598,80	C
13296	8.2.2.1.1.01.02.01.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL RESERVADO	-		705.237,72	964.086,94	258.849,22	C
13297	8.2.2.1.1.01.02.02.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL EMPENHADO	-		10.647,11	1.547.396,69	1.536.749,58	C
12535	8.2.2.1.1.02.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCI	-		1.744.600,00	22.679.800,00	20.935.200,00	C
12536	8.2.2.1.1.02.01.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIA	-		1.744.600,00	20.935.200,00	19.190.600,00	C
12537	8.2.2.1.1.02.02.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIA	-		-	1.744.600,00	1.744.600,00	C
12538	8.2.2.1.1.03.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DA	-		-	155.026,91	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	155.026,91	C
12629	8.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES	1.170.482,29	C	310.902,18	1.970.351,39	2.829.931,50	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	213.226,05	1.674.154,12	1.629.474,30	C
13401	8.9.6.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS D	-		3.205,86	1.464.133,93	1.460.928,07	C
13402	8.9.6.1.1.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		2.351,86	779.119,77	776.767,91	C
22511	8.9.6.1.1.01.00.00.00.00	14	A	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		-	779.119,77	779.119,77	C
22512	8.9.6.1.1.02.00.00.00.00	14	A	(-) ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		2.351,86	-	2.351,86	D
13403	8.9.6.1.2.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	-		-	685.014,16	685.014,16	C
22513	8.9.6.1.2.01.00.00.00.00	16	A	EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	-		-	685.014,16	685.014,16	C



Estado de São Paulo Plano de Contas
Camara Municipal de Varzea Paulista 2025

13404	8.9.6.1.9.00.00.00.00.00	16	A	(-) DEVOLUÇÃO DE SALDO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO	-		854,00	-	854,00	D
13405	8.9.6.2.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS D	168.546,23	C	210.020,19	210.020,19	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	134.465,70	134.465,70	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	67.232,85	432,50	26.191,39	C
13412	8.9.6.2.2.02.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO LIQUIDADO A PAGAR	-		67.232,85	67.232,85	-	
13413	8.9.6.2.2.03.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	-		-	66.800,35	66.800,35	C
23488	8.9.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES ESPECÍFICOS TCESP	73.729,65	C	97.676,13	296.197,27	272.250,79	C
23514	8.9.9.3.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS/SUPRIMENTO	-		1.570,90	3.141,80	1.570,90	C
23515	8.9.9.3.1.00.00.00.00.00	19	A	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-		1.570,90	1.570,90	-	
23516	8.9.9.3.2.00.00.00.00.00	20	A	BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR UTILIZADO	-		-	716,90	716,90	C
23517	8.9.9.3.3.00.00.00.00.00	21	A	BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR DEVOLVIDO	-		-	854,00	854,00	C
23522	8.9.9.5.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNAÇÕES POR DOTAÇÃO	73.729,65	C	96.105,23	293.055,47	270.679,89	C
23523	8.9.9.5.1.00.00.00.00.00	9	A	CONSIGNAÇÕES A PAGAR	73.729,65	C	96.105,23	199.259,87	176.884,29	C
23524	8.9.9.5.2.00.00.00.00.00	9	A	CONSIGNAÇÕES PAGAS	-		-	93.795,60	93.795,60	C
Total Geral					-		99.157.587,46	99.157.587,46	-	