



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 30/04/2025

Somente contas com movimento

Reduzido	Nível Contábil	CC	S/A	Descrição	Saldo Anterior	D/C	Débitos	Créditos	Saldo Atual	D/C
6895	1.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ATIVO	3.405.123,43	D	14.090.157,87	11.536.375,42	5.958.905,88	D
6896	1.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ATIVO CIRCULANTE	516.106,79	D	14.070.196,67	11.488.475,55	3.097.827,91	D
6897	1.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	515.619,54	D	10.519.350,85	7.937.642,48	3.097.327,91	D
6898	1.1.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	515.619,54	D	10.519.350,85	7.937.642,48	3.097.327,91	D
6899	1.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL - C	515.619,54	D	10.519.350,85	7.937.642,48	3.097.327,91	D
6907	1.1.1.1.1.19.00.00.00.00	2	S	BANCOS CONTA MOVIMENTO- DEMAIS CONTAS	515.619,54	D	10.519.350,85	7.937.642,48	3.097.327,91	D
13088	1.1.1.1.1.19.01.00.00.00	2	S	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	508.046,04	D	10.504.648,83	7.919.305,58	3.093.389,29	D
13089	1.1.1.1.1.19.01.01.00.00	2	A	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 50 - 4	508.046,04	D	10.504.648,83	7.919.305,58	3.093.389,29	D
23537	1.1.1.1.1.19.02.00.00.00	2	S	BANCO DO BRASIL	7.573,50	D	14.702,02	18.336,90	3.938,62	D
23538	1.1.1.1.1.19.02.01.00.00	2	A	BANCO DO BRASIL - 45459 - 1	7.573,50	D	14.702,02	18.336,90	3.938,62	D
6916	1.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	487,25	D	-	487,25	-	
6917	1.1.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	487,25	D	-	487,25	-	
6918	1.1.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	487,25	D	-	487,25	-	
6937	1.1.2.1.1.05.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	487,25	D	-	487,25	-	
6940	1.1.2.1.1.05.99.00.00.00	-	A	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	487,25	D	-	487,25	-	
7384	1.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-		3.539.865,82	3.539.365,82	500,00	D
7385	1.1.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-		9.630,40	9.130,40	500,00	D
7386	1.1.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	-		9.630,40	9.130,40	500,00	D
7387	1.1.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	-		3.100,00	2.600,00	500,00	D
13426	1.1.3.1.1.01.98.00.00.00	3	A	OUTROS ADIANTAMENTOS A PESSOAL (P)	-		3.100,00	2.600,00	500,00	D
7406	1.1.3.1.1.02.00.00.00.00	3	A	SUPRIMENTO DE FUNDOS	-		6.530,40	6.530,40	-	
7459	1.1.3.8.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		3.530.235,42	3.530.235,42	-	
7460	1.1.3.8.1.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		3.530.235,42	3.530.235,42	-	
7465	1.1.3.8.1.06.00.00.00.00	-	S	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	-		3.526.330,54	3.526.330,54	-	
22561	1.1.3.8.1.06.01.00.00.00	3	A	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO (F)	-		3.526.330,54	3.526.330,54	-	
7466	1.1.3.8.1.07.00.00.00.00	3	A	CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS	-		3.904,88	3.904,88	-	
7554	1.1.5.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ESTOQUES	-		10.980,00	10.980,00	-	
7575	1.1.5.6.0.00.00.00.00.00	-	S	ALMOXARIFADO	-		10.980,00	10.980,00	-	
7576	1.1.5.6.1.00.00.00.00.00	-	S	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	-		10.980,00	10.980,00	-	
7577	1.1.5.6.1.01.00.00.00.00	-	A	MATERIAL DE CONSUMO	-		10.980,00	10.980,00	-	
7628	1.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.889.016,64	D	19.961,20	47.899,87	2.861.077,97	D
8024	1.2.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	IMOBILIZADO	2.872.054,45	D	8.981,20	47.899,87	2.833.135,78	D
8025	1.2.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	BENS MÓVEIS	1.145.349,16	D	8.687,20	3.500,00	1.150.536,36	D

FONTE: GOVBR - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 16/Mai/2025, 12h e 12m.



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	8.687,20	3.500,00	1.150.536,36	D
8027	1.2.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	72.306,71	D	8.687,20	-	80.993,91	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	-	15.425,79	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	-	-	14.285,77	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	-	-	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	-	3.500,00	238.709,30	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	-	-	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	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	375.735,51	C	294,00	44.399,87	419.841,38	C
8163	1.2.3.8.1.00.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	375.735,51	C	294,00	44.399,87	419.841,38	C
8164	1.2.3.8.1.01.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	293.287,12	C	294,00	37.954,43	330.947,55	C
8165	1.2.3.8.1.01.01.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS,	23.769,58	C	-	2.276,02	26.045,60	C
8166	1.2.3.8.1.01.02.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	135.689,97	C	-	17.645,30	153.335,27	C
8167	1.2.3.8.1.01.03.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	61.573,85	C	294,00	6.975,11	68.254,96	C
8168	1.2.3.8.1.01.04.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, ED	12.616,71	C	-	1.711,32	14.328,03	C
8169	1.2.3.8.1.01.05.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	59.637,01	C	-	9.346,68	68.983,69	C
8176	1.2.3.8.1.02.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	66.653,68	C	-	4.931,24	71.584,92	C
8183	1.2.3.8.1.02.99.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	66.653,68	C	-	4.931,24	71.584,92	C
8186	1.2.3.8.1.05.00.00.00.00	-	A	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	15.794,71	C	-	1.514,20	17.308,91	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	7.091.281,16	7.191.588,52	3.505.430,79	C
8245	2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO CIRCULANTE	611.217,82	C	5.059.871,89	4.999.135,36	550.481,29	C
8246	2.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTEN	116.982,67	C	3.367.909,11	3.387.107,26	136.180,82	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	-		2.943.510,43	2.943.510,43	-	
8248	2.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-		2.943.510,43	2.943.510,43	-	
8249	2.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR	-		2.943.510,43	2.943.510,43	-	
8250	2.1.1.1.1.01.01.00.00.00	-	A	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS (F)	-		2.678.159,60	2.678.159,60	-	
13206	2.1.1.1.1.01.13.00.00.00	-	A	FÉRIAS (F)	-		55.401,43	55.401,43	-	
13207	2.1.1.1.1.01.14.00.00.00	-	A	LICENÇA - PRÊMIO (F)	-		209.949,40	209.949,40	-	
8275	2.1.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	6.101,76	C	24.514,00	25.488,65	7.076,41	C
8293	2.1.1.2.2.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- INTRA OFSS	6.101,76	C	24.514,00	25.488,65	7.076,41	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	24.514,00	25.488,65	7.076,41	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	24.514,00	25.488,65	7.076,41	C
8365	2.1.1.4.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	110.880,91	C	399.884,68	418.108,18	129.104,41	C
8366	2.1.1.4.1.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	48.395,40	C	64.527,20	16.131,80	-	
8385	2.1.1.4.1.07.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS- DÉBITOS PARCELADOS	48.395,40	C	64.527,20	16.131,80	-	
8386	2.1.1.4.1.07.01.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS (F)	48.395,40	C	64.527,20	16.131,80	-	
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	64.527,20	16.131,80	-	
8391	2.1.1.4.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	35.048,16	C	158.335,67	196.570,79	73.283,28	C
8392	2.1.1.4.2.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	35.048,16	C	142.203,87	148.175,39	41.019,68	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	142.203,87	148.175,39	41.019,68	C
8395	2.1.1.4.2.99.00.00.00.00	-	S	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	-		16.131,80	48.395,40	32.263,60	C
22748	2.1.1.4.2.99.11.00.00.00	3	S	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS (P)	-		16.131,80	48.395,40	32.263,60	C
23212	2.1.1.4.2.99.11.01.00.00	3	A	Parcelamento (curto prazo) com FUSSBE Nº 1053/2017	-		16.131,80	48.395,40	32.263,60	C
8398	2.1.1.4.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO	27.437,35	C	177.021,81	205.405,59	55.821,13	C
8399	2.1.1.4.3.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	27.437,35	C	177.021,81	205.405,59	55.821,13	C
8400	2.1.1.4.3.01.01.00.00.00	-	A	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS	27.437,35	C	177.021,81	205.405,59	55.821,13	C
8442	2.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-		18.532,03	18.532,03	-	
8582	2.1.2.5.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO	-		18.532,03	18.532,03	-	
8592	2.1.2.5.3.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO	-		18.532,03	18.532,03	-	
8594	2.1.2.5.3.02.00.00.00.00	3	S	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS(F)	-		18.532,03	18.532,03	-	
23552	2.1.2.5.3.02.99.00.00.00	3	A	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS (F)	-		18.532,03	18.532,03	-	
8656	2.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	6.967,22	C	260.779,75	261.227,98	7.415,45	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	260.779,75	261.227,98	7.415,45	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	260.779,75	261.227,98	7.415,45	C
8659	2.1.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES NACIONAIS	6.967,22	C	260.779,75	261.227,98	7.415,45	C
8660	2.1.3.1.1.01.01.00.00.00	3	S	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (F)	6.967,22	C	260.779,75	261.227,98	7.415,45	C
21202	2.1.3.1.1.01.01.90.00.00	3	A	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS DO EXERCÍCIO	6.967,22	C	260.779,75	261.227,98	7.415,45	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	1.412.651,00	1.331.006,78	265.866,43	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	777.093,66	953.685,37	265.866,43	C
8979	2.1.8.8.1.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	61.737,28	C	344.268,48	388.698,11	106.166,91	C
8980	2.1.8.8.1.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES	46.192,21	C	326.428,79	334.086,24	53.849,66	C
8983	2.1.8.8.1.01.03.00.00.00	3	S	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES (F)	31.193,52	C	126.584,96	131.905,49	36.514,05	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	105.924,34	109.994,54	30.577,00	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	20.660,62	21.910,95	5.937,05	C
8990	2.1.8.8.1.01.10.00.00.00	-	S	PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)	-		10.401,63	10.401,63	-	
13095	2.1.8.8.1.01.10.01.00.00	-	A	PENSÃO ALIMENTICIA	-		10.401,63	10.401,63	-	
8991	2.1.8.8.1.01.11.00.00.00	3	S	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA (F)	14.998,69	C	59.215,01	58.753,25	14.536,93	C
13097	2.1.8.8.1.01.11.01.00.00	3	A	CONVÊNIO DE ASSISTÊNCIA MÉDICA	14.998,69	C	59.215,01	58.753,25	14.536,93	C
8995	2.1.8.8.1.01.15.00.00.00	3	S	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F)	-		130.227,19	130.227,19	-	
13099	2.1.8.8.1.01.15.01.00.00	3	A	EMPRÉSTIMO FUNC.VER.-NCNB E CX ECONOMICA FEDERAL	-		130.227,19	130.227,19	-	
8996	2.1.8.8.1.01.16.00.00.00	-	A	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE (F)	-		-	867,57	867,57	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	17.839,69	54.611,87	52.317,25	C
9009	2.1.8.8.1.04.99.00.00.00	3	S	OUTROS DEPÓSITOS (F)	15.545,07	C	17.839,69	54.611,87	52.317,25	C
21241	2.1.8.8.1.04.99.01.00.00	3	A	APLICAÇÃO FINANCEIRA	15.545,07	C	15.545,07	52.317,25	52.317,25	C
23606	2.1.8.8.1.04.99.05.00.00	3	A	Devoluções a Municipalidade	-		2.294,62	2.294,62	-	
21568	2.1.8.8.3.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	27.537,44	C	432.825,18	564.987,26	159.699,52	C
22804	2.1.8.8.3.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES (F)	27.537,44	C	432.375,48	564.537,56	159.699,52	C
22805	2.1.8.8.3.01.02.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)	27.477,50	C	106.160,54	111.228,11	32.545,07	C
23214	2.1.8.8.3.01.02.01.00.00	-	A	INSS	27.477,50	C	106.160,54	111.228,11	32.545,07	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	326.214,94	453.309,45	127.154,45	C
23216	2.1.8.8.3.01.04.01.00.00	-	A	I.R.R.F	-		319.583,96	446.738,41	127.154,45	C
23217	2.1.8.8.3.01.04.02.00.00	-	A	I.R.R.F - PESSOA JURÍDICA	59,94	C	6.630,98	6.571,04	-	
22811	2.1.8.8.3.04.00.00.00.00	-	A	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS (F)	-		449,70	449,70	-	
9016	2.1.8.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	258.235,93	C	635.557,34	377.321,41	-	
9017	2.1.8.9.1.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-		119.085,48	119.085,48	-	
9018	2.1.8.9.1.01.00.00.00.00	-	S	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	-		108.955,08	108.955,08	-	
9019	2.1.8.9.1.01.01.00.00.00	3	A	INDENIZAÇÕES A SERVIDORES (F)	-		108.955,08	108.955,08	-	
9028	2.1.8.9.1.03.00.00.00.00	3	A	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR (F)	-		10.130,40	10.130,40	-	
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	321.300,65	482.344,54	571.982,71	C
9376	2.2.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	410.938,82	C	321.300,65	482.344,54	571.982,71	C
9421	2.2.8.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	410.938,82	C	321.300,65	482.344,54	571.982,71	C
9447	2.2.8.9.2.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	410.938,82	C	321.300,65	482.344,54	571.982,71	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	321.300,65	482.344,54	571.982,71	C



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

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	-		308.033,45	469.077,34	161.043,89	C
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
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	-		5.294.489,55	972.360,40	4.322.129,15	D
9725	3.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL E ENCARGOS	-		3.447.126,18	94.202,88	3.352.923,30	D
9726	3.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	-		2.927.487,19	94.202,88	2.833.284,31	D
9727	3.1.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	-		1.331.201,30	94.202,88	1.236.998,42	D
9728	3.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	-		1.331.201,30	94.202,88	1.236.998,42	D
9729	3.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	-		1.331.201,30	94.202,88	1.236.998,42	D
9730	3.1.1.1.1.01.01.00.00.00	36	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	-		902.334,88	91.680,26	810.654,62	D
9744	3.1.1.1.1.01.16.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	-		62.751,13	-	62.751,13	D
9746	3.1.1.1.1.01.18.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	-		92.550,39	-	92.550,39	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	-		1.552,22	-	1.552,22	D
9751	3.1.1.1.1.01.23.00.00.00	36	A	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	-		29.404,98	-	29.404,98	D
9752	3.1.1.1.1.01.24.00.00.00	36	A	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	-		28.519,07	2.522,62	25.996,45	D
9753	3.1.1.1.1.01.25.00.00.00	36	A	LICENÇA-PRÊMIO	-		209.949,40	-	209.949,40	D
9781	3.1.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	-		1.596.285,89	-	1.596.285,89	D
9782	3.1.1.2.1.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELO	-		1.596.285,89	-	1.596.285,89	D



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

9783	3.1.1.2.1.01.00.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	-	1.596.285,89	-	1.596.285,89	D
9784	3.1.1.2.1.01.01.00.00.00	36	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	-	782.130,86	-	782.130,86	D
9801	3.1.1.2.1.01.18.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	-	14.906,40	-	14.906,40	D
9804	3.1.1.2.1.01.21.00.00.00	36	A	FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	-	1.336,13	-	1.336,13	D
9805	3.1.1.2.1.01.22.00.00.00	36	A	13º SALÁRIO	-	1.002,10	-	1.002,10	D
9814	3.1.1.2.1.01.31.00.00.00	36	A	SUBSÍDIOS	-	796.910,40	-	796.910,40	D
9860	3.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS	-	379.069,63	-	379.069,63	D
9861	3.1.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	-	173.664,04	-	173.664,04	D
9863	3.1.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	-	173.664,04	-	173.664,04	D
9864	3.1.2.1.2.01.00.00.00.00	36	A	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS	-	173.664,04	-	173.664,04	D
9876	3.1.2.2.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	-	205.405,59	-	205.405,59	D
9891	3.1.2.2.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	-	205.405,59	-	205.405,59	D
9892	3.1.2.2.3.01.00.00.00.00	36	A	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	-	205.405,59	-	205.405,59	D
9944	3.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	140.569,36	-	140.569,36	D
9945	3.1.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	-	102.958,02	-	102.958,02	D
9946	3.1.3.1.1.00.00.00.00.00	36	A	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	-	102.958,02	-	102.958,02	D
9954	3.1.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS	-	37.611,34	-	37.611,34	D
9955	3.1.3.2.1.00.00.00.00.00	36	A	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	-	37.611,34	-	37.611,34	D
10049	3.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	-	267.076,44	20.607,00	246.469,44	D
10050	3.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	-	21.946,79	649,48	21.297,31	D
10051	3.3.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL	-	21.946,79	649,48	21.297,31	D
10052	3.3.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	-	21.946,79	649,48	21.297,31	D
10053	3.3.1.1.1.01.00.00.00.00	36	A	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	-	3.766,75	-	3.766,75	D
10057	3.3.1.1.1.06.00.00.00.00	36	A	GENEROS ALIMENTACAO	-	7.072,85	-	7.072,85	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	-	4.382,17	649,48	3.732,69	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	-	1.666,05	-	1.666,05	D
10124	3.3.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS	-	200.729,78	19.957,52	180.772,26	D
10137	3.3.2.2.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	-	1.433,93	-	1.433,93	D
10138	3.3.2.2.1.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA - CONSOLIDAÇÃO	-	1.433,93	-	1.433,93	D
10165	3.3.2.2.1.16.00.00.00.00	36	A	ESTAGIÁRIOS	-	1.433,93	-	1.433,93	D
10188	3.3.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	-	199.295,85	19.957,52	179.338,33	D
10189	3.3.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - CONSOLIDAÇÃO	-	199.295,85	19.957,52	179.338,33	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
10207	3.3.2.3.1.06.00.00.00.00	36	A	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	-	10.522,20	-	10.522,20	D
10224	3.3.2.3.1.09.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	-	15.195,90	5.085,00	10.110,90	D
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	-	115.735,97	2.786,32	112.949,65	D
10237	3.3.2.3.1.12.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE TRANSPORTE	-	8.461,81	3.209,64	5.252,17	D



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

10261	3.3.2.3.1.36.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE ÁUDIO VÍDEO E FOTO	-	15.820,29	-	15.820,29	D
10273	3.3.2.3.1.51.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	-	15.560,00	-	15.560,00	D
10295	3.3.2.3.1.99.00.00.00.00	36	A	OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA JURÍDICA	-	4.334,14	1.570,52	2.763,62	D
10352	3.3.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	-	44.399,87	-	44.399,87	D
10353	3.3.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIÇÃO	-	42.885,67	-	42.885,67	D
10354	3.3.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	-	42.885,67	-	42.885,67	D
10355	3.3.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	-	42.885,67	-	42.885,67	D
10356	3.3.3.1.1.01.01.00.00.00	36	A	DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS	-	37.954,43	-	37.954,43	D
10357	3.3.3.1.1.01.02.00.00.00	36	A	DEPRECIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	-	4.931,24	-	4.931,24	D
10358	3.3.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	AMORTIZAÇÃO	-	1.514,20	-	1.514,20	D
10359	3.3.3.2.1.00.00.00.00.00	-	S	AMORTIZAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	-	1.514,20	-	1.514,20	D
10361	3.3.3.2.1.02.00.00.00.00	36	A	AMORTIZAÇÃO DE INTANGÍVEL	-	1.514,20	-	1.514,20	D
10365	3.4.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	-	96.185,22	-	96.185,22	D
10366	3.4.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	31.799,23	-	31.799,23	D
10367	3.4.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	-	31.799,23	-	31.799,23	D
10368	3.4.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CO	-	31.799,23	-	31.799,23	D
10371	3.4.1.1.1.99.00.00.00.00	36	A	JUROS E ENCARGOS DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATUAIS INTE	-	31.799,23	-	31.799,23	D
10490	3.4.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEI	-	64.385,99	-	64.385,99	D
10499	3.4.9.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIR	-	64.385,99	-	64.385,99	D
10500	3.4.9.9.1.00.00.00.00.00	36	A	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRA	-	64.385,99	-	64.385,99	D
10501	3.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	-	1.482.390,70	857.100,82	625.289,88	D
10502	3.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-	1.479.184,70	857.100,82	622.083,88	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	-	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	-	652.659,02	30.575,14	622.083,88	D
10529	3.5.1.3.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURS	-	652.659,02	30.575,14	622.083,88	D
10530	3.5.1.3.2.01.00.00.00.00	-	S	PLANO FINANCEIRO	-	652.659,02	30.575,14	622.083,88	D
10531	3.5.1.3.2.01.01.00.00.00	30	A	RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEIR	-	652.659,02	30.575,14	622.083,88	D
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	-	



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

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	6.783.414,00	6.775.604,24	C
11566	4.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-		-	6.775.604,24	6.775.604,24	C
11567	4.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	-		-	6.775.604,24	6.775.604,24	C
11568	4.5.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMEN	-		-	6.775.604,24	6.775.604,24	C
11569	4.5.1.1.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMEN	-		-	6.775.604,24	6.775.604,24	C
11571	4.5.1.1.2.02.00.00.00.00	36	A	REPASSE RECEBIDO	-		-	6.775.604,24	6.775.604,24	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	26.545.490,26	1.247.720,55	25.466.315,94	D
11934	5.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ORÇAMENTO APROVADO	-		26.376.944,03	1.079.174,32	25.297.769,71	D
11947	5.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FIXAÇÃO DA DESPESA	-		26.376.944,03	1.079.174,32	25.297.769,71	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	-		5.441.744,03	1.079.174,32	4.362.569,71	D
11977	5.2.2.9.1.00.00.00.00.00	-	S	PRÉ-EMPENHOS DA DESPESA	-		1.170.056,19	1.037.384,02	132.672,17	D
11978	5.2.2.9.1.01.00.00.00.00	7	A	PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS	-		1.170.056,19	-	1.170.056,19	D
11980	5.2.2.9.1.03.00.00.00.00	7	A	ANULAÇÃO DE PRÉ-EMPENHO	-		-	1.037.384,02	1.037.384,02	C
11981	5.2.2.9.2.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR EMISSÃO	-		4.271.687,84	41.790,30	4.229.897,54	D
11982	5.2.2.9.2.01.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	-		4.271.687,84	41.790,30	4.229.897,54	D
11983	5.2.2.9.2.01.01.00.00.00	9	A	EMISSAO DE EMPENHOS	-		4.271.687,84	-	4.271.687,84	D
11985	5.2.2.9.2.01.03.00.00.00	11	A	(-)ANULACAO DE EMPENHOS	-		-	41.790,30	41.790,30	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	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	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	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	22.263.765,69	47.561.535,40	25.466.315,94	C
11997	6.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-		22.030.640,65	47.328.410,36	25.297.769,71	C
12010	6.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA	-		22.030.640,65	47.328.410,36	25.297.769,71	C
12011	6.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-		13.736.192,34	34.671.392,34	20.935.200,00	C

FONTE: GOVBR - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 16/Mai/2025, 12h e 12m.



Estado de São Paulo
Camara Municipal de Varzea Pa2025

12012	6.2.2.1.1.00.00.00.00	7	A	CRÉDITO DISPONÍVEL	-	5.441.744,03	22.014.374,32	16.572.630,29	C
12013	6.2.2.1.2.00.00.00.00	-	S	CRÉDITO INDISPONÍVEL	-	1.037.384,02	1.170.056,19	132.672,17	C
12015	6.2.2.1.2.02.00.00.00	26	A	CREDITO PRE-EMPENHADO	-	1.037.384,02	1.170.056,19	132.672,17	C
12017	6.2.2.1.3.00.00.00.00	-	S	CRÉDITO UTILIZADO	-	7.257.064,29	11.486.961,83	4.229.897,54	C
12018	6.2.2.1.3.01.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-	3.698.084,54	4.332.012,54	633.928,00	C
12020	6.2.2.1.3.03.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-	3.551.970,66	3.663.303,33	111.332,67	C
12021	6.2.2.1.3.04.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	-	7.009,09	3.491.645,96	3.484.636,87	C
12022	6.2.2.9.0.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	-	8.294.448,31	12.657.018,02	4.362.569,71	C
12023	6.2.2.9.1.00.00.00.00	-	S	DESPESA PRE-EMPENHADA	-	1.037.384,02	1.170.056,19	132.672,17	C
12024	6.2.2.9.1.01.00.00.00	7	A	PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	-	1.037.384,02	1.170.056,19	132.672,17	C
12026	6.2.2.9.2.00.00.00.00	-	S	EMISSAO DE EMPENHO	-	7.257.064,29	11.486.961,83	4.229.897,54	C
12027	6.2.2.9.2.01.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	-	3.765.418,33	11.479.952,74	7.714.534,41	C
12028	6.2.2.9.2.01.01.00.00	28	A	EMPENHOS A LIQUIDAR	-	3.698.084,54	4.332.012,54	633.928,00	C
12030	6.2.2.9.2.01.03.00.00	29	A	EMPENHOS LIQUIDADOS	-	-	3.656.294,24	3.656.294,24	C
12031	6.2.2.9.2.01.04.00.00	16	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-	7.009,09	3.491.645,96	3.484.636,87	C
23056	6.2.2.9.2.01.05.00.00	29	A	(-) ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-	60.324,70	-	60.324,70	D
23057	6.2.2.9.2.02.00.00.00	16	A	CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-	3.491.645,96	7.009,09	3.484.636,87	D
12032	6.3.0.0.0.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	168.546,23 C	233.125,04	233.125,04	168.546,23	C
12033	6.3.1.0.0.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	92.991,74 C	157.570,55	157.570,55	92.991,74	C
12034	6.3.1.1.0.00.00.00.00	15	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	92.991,74 C	78.897,70	432,50	14.526,54	C
12036	6.3.1.3.0.00.00.00.00	14	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-	78.240,35	78.672,85	432,50	C
12037	6.3.1.4.0.00.00.00.00	16	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS PAGOS	-	-	78.240,35	78.240,35	C
23416	6.3.1.8.0.00.00.00.00	14	A	(-) ESTORNO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUI	-	432,50	-	432,50	D
12038	6.3.1.9.0.00.00.00.00	-	S	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	-	-	224,85	224,85	C
12040	6.3.1.9.9.00.00.00.00	17	A	OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	-	-	224,85	224,85	C
12041	6.3.2.0.0.00.00.00.00	-	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	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	16	A	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS	-	-	75.554,49	75.554,49	C
12050	7.0.0.0.0.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DEVEDORES	2.525.588,66 D	57.663.409,57	647.209,73	59.541.788,50	D
12051	7.1.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATOS POTENCIAIS	887.882,23 D	141.198,87	8.993,00	1.020.088,10	D
12103	7.1.2.0.0.00.00.00.00	-	S	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	887.882,23 D	141.198,87	8.993,00	1.020.088,10	D
12137	7.1.2.3.0.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	887.882,23 D	141.198,87	8.993,00	1.020.088,10	D
12138	7.1.2.3.1.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	887.882,23 D	141.198,87	8.993,00	1.020.088,10	D
12140	7.1.2.3.1.02.00.00.00	-	A	CONTRATOS DE SERVIÇOS	765.403,36 D	121.943,25	8.993,00	878.353,61	D
12141	7.1.2.3.1.03.00.00.00	-	A	CONTRATOS DE ALUGUÉIS	64.342,24 D	-	-	64.342,24	D
12142	7.1.2.3.1.04.00.00.00	-	A	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	53.409,25 D	19.255,62	-	72.664,87	D
12152	7.1.2.3.1.99.00.00.00	-	A	OUTROS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	4.727,38 D	-	-	4.727,38	D
12154	7.2.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	467.224,14 D	49.471.940,58	567.170,80	49.371.993,92	D
12155	7.2.1.0.0.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	467.224,14 D	7.395.814,73	516.471,86	7.346.567,01	D
12156	7.2.1.1.0.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	467.224,14 D	7.395.814,73	516.471,86	7.346.567,01	D
12157	7.2.1.1.1.00.00.00.00	-	A	RECURSOS ORDINÁRIOS	467.224,14 D	7.340.471,50	516.471,86	7.291.223,78	D



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

12159	7.2.1.1.3.00.00.00.00.00	-	A	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-	55.343,23	-	55.343,23	D	
12160	7.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	-	42.076.125,85	50.698,94	42.025.426,91	D	
12161	7.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	-	42.076.125,85	50.698,94	42.025.426,91	D	
12162	7.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO	-	42.076.125,85	50.698,94	42.025.426,91	D	
12163	7.2.2.1.1.01.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMEN	-	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	-	20.985.898,94	50.698,94	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	
12169	7.2.2.1.1.02.02.00.00.00	33	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	-	50.698,94	-	50.698,94	D	
12170	7.2.2.1.1.02.09.00.00.00	33	A	(-) CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCI	-	-	50.698,94	50.698,94	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	8.050.270,12	71.045,93	9.149.706,48	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	7.147.940,20	67.333,79	7.249.152,64	D
13288	7.9.6.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DO	-	7.147.940,20	67.333,79	7.080.606,41	D	
13289	7.9.6.1.1.00.00.00.00.00	27	A	EMPENHOS LIQUIDADOS	-	3.656.294,24	60.324,70	3.595.969,54	D	
22509	7.9.6.1.2.00.00.00.00.00	27	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-	3.491.625,96	2.610,26	3.489.015,70	D	
13290	7.9.6.1.9.00.00.00.00.00	27	A	(-) SALDO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO	-	20,00	4.398,83	4.378,83	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	902.329,92	3.712,14	972.347,43	D
23428	7.9.9.3.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRIM	-	9.130,40	1.000,00	8.130,40	D	
23430	7.9.9.5.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTAÇÃO	73.729,65	D	893.199,52	2.712,14	964.217,03	D
23433	7.9.9.9.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DE MOVIMENTOS CONTÁBEIS INTERNOS - C	-	-	-	-	-	
12235	8.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES CREDORES	2.525.588,66	C	47.683.526,80	104.699.726,64	59.541.788,50	C
12236	8.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	887.882,23	C	338.397,29	470.603,16	1.020.088,10	C
12384	8.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	887.882,23	C	338.397,29	470.603,16	1.020.088,10	C
12472	8.1.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	887.882,23	C	338.397,29	470.603,16	1.020.088,10	C
12473	8.1.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO	887.882,23	C	338.397,29	470.603,16	1.020.088,10	C
12477	8.1.2.3.1.02.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE SERVIÇOS	765.403,36	C	275.259,98	388.210,23	878.353,61	C
12478	8.1.2.3.1.02.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	765.403,36	C	270.975,80	126.227,43	620.654,99	C
12479	8.1.2.3.1.02.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-	4.284,18	261.982,80	257.698,62	C	
12480	8.1.2.3.1.03.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE ALUGUÉIS	64.342,24	C	32.171,12	32.171,12	64.342,24	C
12481	8.1.2.3.1.03.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	64.342,24	C	32.171,12	-	32.171,12	C
12482	8.1.2.3.1.03.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-	-	32.171,12	32.171,12	C	
12483	8.1.2.3.1.04.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	53.409,25	C	30.966,19	50.221,81	72.664,87	C
12484	8.1.2.3.1.04.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	53.409,25	C	30.641,45	19.580,36	42.348,16	C
12485	8.1.2.3.1.04.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-	324,74	30.641,45	30.316,71	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	46.277.162,40	95.181.932,18	49.371.993,92	C



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

12518	8.2.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	467.224,14	C	21.911.193,23	28.790.536,10	7.346.567,01	C
12519	8.2.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	467.224,14	C	21.911.193,23	28.790.536,10	7.346.567,01	C
12520	8.2.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	48.832,74	D	8.944.068,45	11.064.575,46	2.071.674,27	C
13292	8.2.1.1.1.01.00.00.00.00	1	A	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	13.416.650,77	D	8.944.068,45	11.064.575,46	11.296.143,76	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	3.777.207,09	4.332.669,89	648.454,54	C
13294	8.2.1.1.2.01.00.00.00.00	1	A	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA	92.991,74	C	3.777.207,09	4.332.669,89	648.454,54	C
12522	8.2.1.1.3.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPROMETIDA	423.065,14	C	5.501.551,15	5.455.685,11	377.199,10	C
12523	8.2.1.1.3.01.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	75.554,49	C	3.859.172,04	3.894.950,22	111.332,67	C
12524	8.2.1.1.3.02.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES	331.965,58	C	1.556.227,40	1.437.811,00	213.549,18	C
12525	8.2.1.1.3.03.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS	15.545,07	C	86.151,71	122.923,89	52.317,25	C
12526	8.2.1.1.4.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS DO EXERCÍCIO	-		3.688.366,54	7.937.605,64	4.249.239,10	C
23125	8.2.1.1.4.01.00.00.00.00	1	A	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-		7.009,09	2.752.241,28	2.745.232,19	C
23126	8.2.1.1.4.02.00.00.00.00	1	A	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	-		-	753.379,99	753.379,99	C
23127	8.2.1.1.4.03.00.00.00.00	1	A	DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS	-		-	18.064,54	18.064,54	C
23130	8.2.1.1.4.99.00.00.00.00	1	A	DEMAIS UTILIZAÇÕES	-		3.681.357,45	4.413.919,83	732.562,38	C
12527	8.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	-		24.365.969,17	66.391.396,08	42.025.426,91	C
12528	8.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO	-		24.365.969,17	66.391.396,08	42.025.426,91	C
12529	8.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO	-		24.365.969,17	66.391.396,08	42.025.426,91	C
12530	8.2.2.1.1.01.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	-		17.229.612,17	38.164.812,17	20.935.200,00	C
12531	8.2.2.1.1.01.01.00.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	-		16.150.437,85	32.723.068,14	16.572.630,29	C
12532	8.2.2.1.1.01.02.00.00.00	12	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	-		1.079.174,32	5.441.744,03	4.362.569,71	C
13296	8.2.2.1.1.01.02.01.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL RESERVADO	-		1.037.384,02	1.170.056,19	132.672,17	C
13297	8.2.2.1.1.01.02.02.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL EMPENHADO	-		41.790,30	4.271.687,84	4.229.897,54	C
12535	8.2.2.1.1.02.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	-		6.826.303,18	27.761.503,18	20.935.200,00	C
12536	8.2.2.1.1.02.01.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	-		6.826.303,18	20.985.898,94	14.159.595,76	C
12537	8.2.2.1.1.02.02.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	-		-	6.775.604,24	6.775.604,24	C
12538	8.2.2.1.1.03.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS DESPESAS	-		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	1.067.967,11	9.047.191,30	9.149.706,48	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	300.458,83	7.381.065,24	7.249.152,64	C
13401	8.9.6.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DO EXERCÍCIO	-		67.333,79	7.147.940,20	7.080.606,41	C
13402	8.9.6.1.1.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		60.324,70	3.656.294,24	3.595.969,54	C
22511	8.9.6.1.1.01.00.00.00.00	14	A	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		-	3.656.294,24	3.656.294,24	C
22512	8.9.6.1.1.02.00.00.00.00	14	A	(-) ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		60.324,70	-	60.324,70	D
13403	8.9.6.1.2.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	-		2.610,26	3.491.625,96	3.489.015,70	C
22513	8.9.6.1.2.01.00.00.00.00	16	A	EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	-		-	3.491.625,96	3.491.625,96	C
22514	8.9.6.1.2.02.00.00.00.00	16	A	(-) ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	-		2.610,26	-	2.610,26	D



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

13404	8.9.6.1.9.00.00.00.00.00	16	A	(-) DEVOLUÇÃO DE SALDO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO	-		4.398,83	20,00	4.378,83	D
13405	8.9.6.2.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DE	168.546,23	C	233.125,04	233.125,04	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	157.570,55	157.570,55	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	78.897,70	432,50	14.526,54	C
13412	8.9.6.2.2.02.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO LIQUIDADO A PAGAR	-		78.672,85	78.672,85	-	
13413	8.9.6.2.2.03.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	-		-	78.240,35	78.240,35	C
13414	8.9.6.2.2.04.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO CANCELADO	-		-	224,85	224,85	C
23488	8.9.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES ESPECÍFICOS TCESP	73.729,65	C	767.508,28	1.666.126,06	972.347,43	C
23514	8.9.9.3.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS/SUPRIMENTO	-		9.650,40	17.780,80	8.130,40	C
23515	8.9.9.3.1.00.00.00.00.00	19	A	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-		9.130,40	9.630,40	500,00	C
23516	8.9.9.3.2.00.00.00.00.00	20	A	BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR UTILIZADO	-		480,00	3.731,57	3.251,57	C
23517	8.9.9.3.3.00.00.00.00.00	21	A	BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR DEVOLVIDO	-		40,00	4.418,83	4.378,83	C
23522	8.9.9.5.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNAÇÕES POR DOTAÇÃO	73.729,65	C	757.857,88	1.648.345,26	964.217,03	C
23523	8.9.9.5.1.00.00.00.00.00	9	A	CONSIGNAÇÕES A PAGAR	73.729,65	C	757.857,88	897.677,41	213.549,18	C
23524	8.9.9.5.2.00.00.00.00.00	9	A	CONSIGNAÇÕES PAGAS	-		-	750.667,85	750.667,85	C
Total Geral					-		180.639.930,66	180.639.930,66	-	

LEONARDO PEREIRA SILVA
Assessor Contábil
Crc:1sp336146