



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

Filtros

Unidade Gestora: 1 - Câmara Municipal de Várzea Paulista

Período: 01/01/2025 a 30/06/2025

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	21.469.882,27	17.676.106,50	7.198.899,20	D
6896	1.1.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO CIRCULANTE	516.106,79	D	21.371.508,71	17.550.100,32	4.337.515,18	D
6897	1.1.1.0.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	515.619,54	D	15.898.926,79	12.077.031,15	4.337.515,18	D
6898	1.1.1.1.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	515.619,54	D	15.898.926,79	12.077.031,15	4.337.515,18	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	15.898.926,79	12.077.031,15	4.337.515,18	D
6907	1.1.1.1.1.19.00.00.00	2	S	BANCOS CONTA MOVIMENTO- DEMAIS CONTAS	515.619,54	D	15.898.926,79	12.077.031,15	4.337.515,18	D
13088	1.1.1.1.1.19.01.00.00	2	S	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	508.046,04	D	15.876.295,12	12.049.678,50	4.334.662,66	D
13089	1.1.1.1.1.19.01.01.00	2	A	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 50 - 4	508.046,04	D	15.876.295,12	12.049.678,50	4.334.662,66	D
23537	1.1.1.1.1.19.02.00.00	2	S	BANCO DO BRASIL	7.573,50	D	22.631,67	27.352,65	2.852,52	D
23538	1.1.1.1.1.19.02.01.00	2	A	BANCO DO BRASIL - 45459 - 1	7.573,50	D	22.631,67	27.352,65	2.852,52	D
6916	1.1.2.0.0.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	487,25	D	-	487,25	-	
6917	1.1.2.1.0.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	487,25	D	-	487,25	-	
6918	1.1.2.1.1.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	487,25	D	-	487,25	-	
6937	1.1.2.1.1.05.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	487,25	D	-	487,25	-	
6940	1.1.2.1.1.05.99.00.00	-	A	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	487,25	D	-	487,25	-	
7384	1.1.3.0.0.00.00.00.00	-	S	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-		5.461.601,92	5.461.601,92	-	
7385	1.1.3.1.0.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-		15.117,75	15.117,75	-	
7386	1.1.3.1.1.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	-		15.117,75	15.117,75	-	
7387	1.1.3.1.1.01.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	-		6.100,00	6.100,00	-	
13426	1.1.3.1.1.01.98.00.00	3	A	OUTROS ADIANTAMENTOS A PESSOAL (P)	-		6.100,00	6.100,00	-	
7406	1.1.3.1.1.02.00.00.00	3	A	SUPRIMENTO DE FUNDOS	-		9.017,75	9.017,75	-	
7459	1.1.3.8.0.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		5.446.484,17	5.446.484,17	-	
7460	1.1.3.8.1.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		5.446.484,17	5.446.484,17	-	
7465	1.1.3.8.1.06.00.00.00	-	S	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	-		5.442.579,29	5.442.579,29	-	
22561	1.1.3.8.1.06.01.00.00	3	A	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO (F)	-		5.442.579,29	5.442.579,29	-	
7466	1.1.3.8.1.07.00.00.00	3	A	CRÉDITOS A RECEBER DECORRENTES DE INFRAÇÕES LEGAIS	-		3.904,88	3.904,88	-	
7554	1.1.5.0.0.00.00.00.00	-	S	ESTOQUES	-		10.980,00	10.980,00	-	
7575	1.1.5.6.0.00.00.00.00	-	S	ALMOXARIFADO	-		10.980,00	10.980,00	-	
7576	1.1.5.6.1.00.00.00.00	-	S	ALMOXARIFADO - CONSOLIDAÇÃO	-		10.980,00	10.980,00	-	
7577	1.1.5.6.1.01.00.00.00	-	A	MATERIAL DE CONSUMO	-		10.980,00	10.980,00	-	
7628	1.2.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.889.016,64	D	98.373,56	126.006,18	2.861.384,02	D
8024	1.2.3.0.0.00.00.00.00	-	S	IMOBILIZADO	2.872.054,45	D	87.393,56	126.006,18	2.833.441,83	D
8025	1.2.3.1.0.00.00.00.00	-	S	BENS MÓVEIS	1.145.349,16	D	85.360,00	61.060,17	1.169.648,99	D

FONTE: GOVBR - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 07/Jul/2025, 11h e 15m.



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

8026	1.2.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	1.145.349,16	D	85.360,00	61.060,17	1.169.648,99	D
8027	1.2.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	72.306,71	D	31.066,90	466,45	102.907,16	D
8029	1.2.3.1.1.01.02.00.00.00	-	A	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	6.738,59	D	8.687,20	401,45	15.024,34	D
8032	1.2.3.1.1.01.05.00.00.00	-	A	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO	23.414,57	D	-	-	23.414,57	D
8034	1.2.3.1.1.01.07.00.00.00	-	A	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS	14.285,77	D	-	65,00	14.220,77	D
8036	1.2.3.1.1.01.09.00.00.00	-	A	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA	81,28	D	-	-	81,28	D
8047	1.2.3.1.1.01.99.00.00.00	-	A	OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAM	27.786,50	D	22.379,70	-	50.166,20	D
8048	1.2.3.1.1.02.00.00.00.00	-	S	BENS DE INFORMÁTICA	304.445,04	D	-	2.252,00	302.193,04	D
8049	1.2.3.1.1.02.01.00.00.00	-	A	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS	303.857,08	D	-	2.252,00	301.605,08	D
8050	1.2.3.1.1.02.02.00.00.00	-	A	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	587,96	D	-	-	587,96	D
8052	1.2.3.1.1.03.00.00.00.00	-	S	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	242.209,30	D	54.293,10	58.101,72	238.400,68	D
8053	1.2.3.1.1.03.01.00.00.00	-	A	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	10.502,57	D	-	3.500,00	7.002,57	D
8054	1.2.3.1.1.03.02.00.00.00	-	A	MAQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	1.087,41	D	54.293,10	54.293,10	1.087,41	D
8055	1.2.3.1.1.03.03.00.00.00	-	A	MOBILIÁRIO EM GERAL	230.619,32	D	-	308,62	230.310,70	D
8057	1.2.3.1.1.04.00.00.00.00	-	S	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	59.288,11	D	-	240,00	59.048,11	D
8062	1.2.3.1.1.04.05.00.00.00	-	A	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	59.288,11	D	-	240,00	59.048,11	D
8065	1.2.3.1.1.05.00.00.00.00	-	S	VEÍCULOS	467.100,00	D	-	-	467.100,00	D
8068	1.2.3.1.1.05.03.00.00.00	-	A	VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	467.100,00	D	-	-	467.100,00	D
8090	1.2.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENS IMÓVEIS	2.102.440,80	D	-	-	2.102.440,80	D
8091	1.2.3.2.1.00.00.00.00.00	-	S	BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	2.102.440,80	D	-	-	2.102.440,80	D
8092	1.2.3.2.1.01.00.00.00.00	-	S	BENS DE USO ESPECIAL	2.102.440,80	D	-	-	2.102.440,80	D
8095	1.2.3.2.1.01.03.00.00.00	-	A	EDIFÍCIOS	902.440,80	D	-	-	902.440,80	D
8096	1.2.3.2.1.01.04.00.00.00	-	A	TERRENOS/GLEBAS	1.200.000,00	D	-	-	1.200.000,00	D
8162	1.2.3.8.0.00.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	375.735,51	C	2.033,56	64.946,01	438.647,96	C
8163	1.2.3.8.1.00.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIAÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	375.735,51	C	2.033,56	64.946,01	438.647,96	C
8164	1.2.3.8.1.01.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	293.287,12	C	2.033,56	55.649,29	346.902,85	C
8165	1.2.3.8.1.01.01.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS,	23.769,58	C	117,18	3.667,75	27.320,15	C
8166	1.2.3.8.1.01.02.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	135.689,97	C	1.513,80	24.973,03	159.149,20	C
8167	1.2.3.8.1.01.03.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	61.573,85	C	402,58	10.421,51	71.592,78	C
8168	1.2.3.8.1.01.04.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, E	12.616,71	C	-	2.566,98	15.183,69	C
8169	1.2.3.8.1.01.05.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	59.637,01	C	-	14.020,02	73.657,03	C
8176	1.2.3.8.1.02.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	66.653,68	C	-	7.396,86	74.050,54	C
8183	1.2.3.8.1.02.99.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	66.653,68	C	-	7.396,86	74.050,54	C
8186	1.2.3.8.1.05.00.00.00.00	-	A	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	15.794,71	C	-	1.899,86	17.694,57	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	10.050.918,59	10.401.361,46	3.755.566,30	C
8245	2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO CIRCULANTE	611.217,82	C	7.698.341,36	7.890.738,02	803.614,48	C
8246	2.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTEN	116.982,67	C	5.247.629,20	5.468.478,93	337.832,40	C



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

8247	2.1.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR	-		4.603.405,53	4.817.020,36	213.614,83	C
8248	2.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-		4.603.405,53	4.817.020,36	213.614,83	C
8249	2.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR	-		4.603.405,53	4.817.020,36	213.614,83	C
8250	2.1.1.1.1.01.01.00.00.00	-	A	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS (F)	-		4.284.547,63	4.498.162,46	213.614,83	C
13206	2.1.1.1.1.01.13.00.00.00	-	A	FÉRIAS (F)	-		103.846,90	103.846,90	-	
13207	2.1.1.1.1.01.14.00.00.00	-	A	LICENÇA - PRÊMIO (F)	-		215.011,00	215.011,00	-	
8275	2.1.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	6.101,76	C	38.242,46	38.930,31	6.789,61	C
8293	2.1.1.2.2.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- INTRA OFSS	6.101,76	C	38.242,46	38.930,31	6.789,61	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	38.242,46	38.930,31	6.789,61	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	38.242,46	38.930,31	6.789,61	C
8365	2.1.1.4.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	110.880,91	C	605.981,21	612.528,26	117.427,96	C
8366	2.1.1.4.1.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	48.395,40	C	72.593,10	24.197,70	-	
8385	2.1.1.4.1.07.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS- DÉBITOS PARCELADOS	48.395,40	C	72.593,10	24.197,70	-	
8386	2.1.1.4.1.07.01.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS (F)	48.395,40	C	72.593,10	24.197,70	-	
13128	2.1.1.4.1.07.01.01.00.00	-	A	Parcelamento (curto prazo) com o FUSSE nº 1053/2017	48.395,40	C	72.593,10	24.197,70	-	
8391	2.1.1.4.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	35.048,16	C	246.224,82	274.847,05	63.670,39	C
8392	2.1.1.4.2.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	35.048,16	C	222.027,12	226.451,65	39.472,69	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	222.027,12	226.451,65	39.472,69	C
8395	2.1.1.4.2.99.00.00.00.00	-	S	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	-		24.197,70	48.395,40	24.197,70	C
22748	2.1.1.4.2.99.11.00.00.00	3	S	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS (P)	-		24.197,70	48.395,40	24.197,70	C
23212	2.1.1.4.2.99.11.01.00.00	3	A	Parcelamento (curto prazo) com FUSSE Nº 1053/2017	-		24.197,70	48.395,40	24.197,70	C
8398	2.1.1.4.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO	27.437,35	C	287.163,29	313.483,51	53.757,57	C
8399	2.1.1.4.3.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	27.437,35	C	287.163,29	313.483,51	53.757,57	C
8400	2.1.1.4.3.01.01.00.00.00	-	A	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS	27.437,35	C	287.163,29	313.483,51	53.757,57	C
8442	2.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-		28.270,36	28.270,36	-	
8582	2.1.2.5.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO	-		28.270,36	28.270,36	-	
8592	2.1.2.5.3.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTO	-		28.270,36	28.270,36	-	
8594	2.1.2.5.3.02.00.00.00.00	3	S	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS(F)	-		28.270,36	28.270,36	-	
23552	2.1.2.5.3.02.99.00.00.00	3	A	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS (F)	-		28.270,36	28.270,36	-	
8656	2.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	6.967,22	C	417.550,76	413.162,22	2.578,68	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	417.550,76	413.162,22	2.578,68	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	417.550,76	413.162,22	2.578,68	C
8659	2.1.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES NACIONAIS	6.967,22	C	417.550,76	413.162,22	2.578,68	C
8660	2.1.3.1.1.01.01.00.00.00	3	S	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (F)	6.967,22	C	417.550,76	413.162,22	2.578,68	C
21202	2.1.3.1.1.01.01.90.00.00	3	A	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS DO EXERCICIO	6.967,22	C	417.550,76	413.162,22	2.578,68	C
8922	2.1.7.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PROVISÕES A CURTO PRAZO	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
8943	2.1.7.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
8944	2.1.7.9.1.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO- CONSOLIDAÇÃO	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
8947	2.1.7.9.1.99.00.00.00.00	-	S	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
22203	2.1.7.9.1.99.01.00.00.00	-	A	Provisão de Férias	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
8948	2.1.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	347.510,65	C	2.004.891,04	1.979.565,20	322.184,81	C



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

8978	2.1.8.8.0.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS	89.274,72	C	1.275.715,68	1.508.625,77	322.184,81	C
8979	2.1.8.8.1.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	61.737,28	C	537.185,84	645.883,96	170.435,40	C
8980	2.1.8.8.1.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES	46.192,21	C	517.735,89	527.045,06	55.501,38	C
8983	2.1.8.8.1.01.03.00.00.00	3	S	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES (F)	31.193,52	C	197.642,70	201.587,26	35.138,08	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	165.244,69	168.075,63	29.337,74	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	32.398,01	33.511,63	5.800,34	C
8990	2.1.8.8.1.01.10.00.00.00	-	S	PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)	-		16.118,09	16.118,09	-	
13095	2.1.8.8.1.01.10.01.00.00	-	A	PENSÃO ALIMENTICIA	-		16.118,09	16.118,09	-	
8991	2.1.8.8.1.01.11.00.00.00	3	S	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA (F)	14.998,69	C	89.725,41	91.733,78	17.007,06	C
13097	2.1.8.8.1.01.11.01.00.00	3	A	CONVÊNIO DE ASSISTÊNCIA MÉDICA	14.998,69	C	89.725,41	91.733,78	17.007,06	C
8995	2.1.8.8.1.01.15.00.00.00	3	S	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F)	-		214.249,69	214.249,69	-	
13099	2.1.8.8.1.01.15.01.00.00	3	A	EMPRÉSTIMO FUNC./VER.-NCNB E CX ECONOMICA FEDERAL	-		214.249,69	214.249,69	-	
8996	2.1.8.8.1.01.16.00.00.00	-	A	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE (F)	-		-	1.425,13	1.425,13	C
8997	2.1.8.8.1.01.17.00.00.00	-	A	RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO (F)	-		-	1.931,11	1.931,11	C
9000	2.1.8.8.1.03.00.00.00.00	-	S	DEPÓSITOS JUDICIAIS	-		-	-	-	
9001	2.1.8.8.1.03.01.00.00.00	3	A	DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL (F)	-		-	-	-	
9003	2.1.8.8.1.04.00.00.00.00	-	S	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	15.545,07	C	19.449,95	118.838,90	114.934,02	C
9009	2.1.8.8.1.04.99.00.00.00	3	S	OUTROS DEPÓSITOS (F)	15.545,07	C	19.449,95	118.838,90	114.934,02	C
21241	2.1.8.8.1.04.99.01.00.00	3	A	APLICAÇÃO FINANCEIRA	15.545,07	C	15.545,07	114.934,02	114.934,02	C
23606	2.1.8.8.1.04.99.05.00.00	3	A	Devoluções a Municipalidade	-		3.904,88	3.904,88	-	
21568	2.1.8.8.3.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	27.537,44	C	738.529,84	862.741,81	151.749,41	C
22804	2.1.8.8.3.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES (F)	27.537,44	C	737.855,29	862.067,26	151.749,41	C
22805	2.1.8.8.3.01.02.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)	27.477,50	C	162.134,02	167.009,75	32.353,23	C
23214	2.1.8.8.3.01.02.01.00.00	-	A	INSS	27.477,50	C	162.134,02	167.009,75	32.353,23	C
22806	2.1.8.8.3.01.04.00.00.00	-	S	IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)	59,94	C	575.721,27	695.057,51	119.396,18	C
23216	2.1.8.8.3.01.04.01.00.00	-	A	I.R.R.F	-		565.567,41	684.900,75	119.333,34	C
23217	2.1.8.8.3.01.04.02.00.00	-	A	I.R.R.F - PESSOA JURÍDICA	59,94	C	10.153,86	10.156,76	62,84	C
22811	2.1.8.8.3.04.00.00.00.00	-	A	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS (F)	-		674,55	674,55	-	
9016	2.1.8.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	258.235,93	C	729.175,36	470.939,43	-	
9017	2.1.8.9.1.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-		212.703,50	212.703,50	-	
9018	2.1.8.9.1.01.00.00.00.00	-	S	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	-		197.735,75	197.735,75	-	
9019	2.1.8.9.1.01.01.00.00.00	3	A	INDENIZAÇÕES A SERVIDORES (F)	-		197.735,75	197.735,75	-	
9028	2.1.8.9.1.03.00.00.00.00	3	A	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR (F)	-		14.967,75	14.967,75	-	
9051	2.1.8.9.2.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - INTRA OFSS	258.235,93	C	516.471,86	258.235,93	-	
9052	2.1.8.9.2.01.00.00.00.00	-	S	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA OFSS	258.235,93	C	516.471,86	258.235,93	-	
23324	2.1.8.9.2.01.07.00.00.00	-	A	SALDOS DE DUODÉCIMOS A DEVOLVER (F)	258.235,93	C	516.471,86	258.235,93	-	
9076	2.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	410.938,82	C	642.468,61	800.514,82	568.985,03	C
9376	2.2.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	410.938,82	C	642.468,61	800.514,82	568.985,03	C
9421	2.2.8.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	410.938,82	C	642.468,61	800.514,82	568.985,03	C
9447	2.2.8.9.2.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	410.938,82	C	642.468,61	800.514,82	568.985,03	C
22930	2.2.8.9.2.11.00.00.00.00	3	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - INTRA OFSS (P)	410.938,82	C	642.468,61	800.514,82	568.985,03	C



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

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	-		629.201,41	787.247,62	158.046,21	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	-		8.124.273,46	1.404.200,00	6.720.073,46	D
9725	3.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL E ENCARGOS	-		5.783.753,04	521.432,54	5.262.320,50	D
9726	3.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	-		4.975.537,54	521.432,54	4.454.105,00	D
9727	3.1.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	-		2.220.282,74	313.633,92	1.906.648,82	D
9728	3.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	-		2.220.282,74	313.633,92	1.906.648,82	D
9729	3.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	-		2.220.282,74	313.633,92	1.906.648,82	D
9730	3.1.1.1.1.01.01.00.00.00	36	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	-		1.317.541,00	91.680,26	1.225.860,74	D
9744	3.1.1.1.1.01.16.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	-		95.117,08	-	95.117,08	D
9746	3.1.1.1.1.01.18.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	-		143.951,21	-	143.951,21	D
9749	3.1.1.1.1.01.21.00.00.00	36	A	FÉRIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	-		4.139,23	-	4.139,23	D
9750	3.1.1.1.1.01.22.00.00.00	36	A	13º SALÁRIO	-		330.698,78	219.431,04	111.267,74	D
9751	3.1.1.1.1.01.23.00.00.00	36	A	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	-		63.384,22	-	63.384,22	D
9752	3.1.1.1.1.01.24.00.00.00	36	A	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	-		42.985,30	2.522,62	40.462,68	D
9753	3.1.1.1.1.01.25.00.00.00	36	A	LICENÇA-PRÊMIO	-		215.011,00	-	215.011,00	D
9757	3.1.1.1.1.01.29.00.00.00	36	A	COMPLEMENTAÇÃO SALARIAL	-		7.454,92	-	7.454,92	D
9781	3.1.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	-		2.755.254,80	207.798,62	2.547.456,18	D



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

9782	3.1.1.2.1.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PEL	-	2.755.254,80	207.798,62	2.547.456,18	D
9783	3.1.1.2.1.01.00.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	-	2.755.254,80	207.798,62	2.547.456,18	D
9784	3.1.1.2.1.01.01.00.00.00	36	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	-	1.210.715,43	-	1.210.715,43	D
9801	3.1.1.2.1.01.18.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	-	25.036,40	-	25.036,40	D
9804	3.1.1.2.1.01.21.00.00.00	36	A	FERIAS VENCIDAS E PROPORCIONAIS	-	7.108,25	-	7.108,25	D
9805	3.1.1.2.1.01.22.00.00.00	36	A	13º SALÁRIO	-	317.029,12	207.798,62	109.230,50	D
9814	3.1.1.2.1.01.31.00.00.00	36	A	SUBSÍDIOS	-	1.195.365,60	-	1.195.365,60	D
9860	3.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS	-	578.865,47	-	578.865,47	D
9861	3.1.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	-	265.381,96	-	265.381,96	D
9863	3.1.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	-	265.381,96	-	265.381,96	D
9864	3.1.2.1.2.01.00.00.00.00	36	A	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS	-	265.381,96	-	265.381,96	D
9876	3.1.2.2.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	-	313.483,51	-	313.483,51	D
9891	3.1.2.2.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	-	313.483,51	-	313.483,51	D
9892	3.1.2.2.3.01.00.00.00.00	36	A	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	-	313.483,51	-	313.483,51	D
9944	3.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	229.350,03	-	229.350,03	D
9945	3.1.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	-	154.938,02	-	154.938,02	D
9946	3.1.3.1.1.00.00.00.00.00	36	A	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	-	154.938,02	-	154.938,02	D
9954	3.1.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS	-	74.412,01	-	74.412,01	D
9955	3.1.3.2.1.00.00.00.00.00	36	A	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	-	74.412,01	-	74.412,01	D
10049	3.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	-	377.121,57	25.216,94	351.904,63	D
10050	3.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	-	28.626,09	649,48	27.976,61	D
10051	3.3.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL	-	28.626,09	649,48	27.976,61	D
10052	3.3.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	-	28.626,09	649,48	27.976,61	D
10053	3.3.1.1.1.01.00.00.00.00	36	A	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	-	5.926,49	-	5.926,49	D
10057	3.3.1.1.1.06.00.00.00.00	36	A	GENEROS ALIMENTACAO	-	8.619,74	-	8.619,74	D
10065	3.3.1.1.1.15.00.00.00.00	36	A	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAGENS	-	4.079,90	-	4.079,90	D
10066	3.3.1.1.1.16.00.00.00.00	36	A	MATERIAL DE EXPEDIENTE	-	650,07	-	650,07	D
10072	3.3.1.1.1.22.00.00.00.00	36	A	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	-	6.416,53	649,48	5.767,05	D
10094	3.3.1.1.1.44.00.00.00.00	36	A	MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL E OUTROS	-	329,00	-	329,00	D
10111	3.3.1.1.1.99.00.00.00.00	36	A	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	-	2.604,36	-	2.604,36	D
10124	3.3.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS	-	283.549,47	24.567,46	258.982,01	D
10137	3.3.2.2.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	-	4.882,43	-	4.882,43	D
10138	3.3.2.2.1.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA FÍSICA - CONSOLIDAÇÃO	-	4.882,43	-	4.882,43	D
10165	3.3.2.2.1.16.00.00.00.00	36	A	ESTAGIÁRIOS	-	4.882,43	-	4.882,43	D
10188	3.3.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	-	278.667,04	24.567,46	254.099,58	D
10189	3.3.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - CONSOLIDAÇÃO	-	278.667,04	24.567,46	254.099,58	D
10198	3.3.2.3.1.04.00.00.00.00	36	A	COMUNICAÇÃO	-	11.070,54	6.441,04	4.629,50	D
10203	3.3.2.3.1.05.00.00.00.00	36	A	PUBLICIDADE	-	262,00	-	262,00	D
10207	3.3.2.3.1.06.00.00.00.00	36	A	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	-	12.920,52	-	12.920,52	D
10224	3.3.2.3.1.09.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	-	16.688,28	6.577,38	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



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

10231	3.3.2.3.1.11.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	-	175.804,07	4.906,32	170.897,75	D
10237	3.3.2.3.1.12.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE TRANSPORTE	-	11.150,76	3.209,64	7.941,12	D
10261	3.3.2.3.1.36.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE ÁUDIO VÍDEO E FOTO	-	26.426,37	-	26.426,37	D
10273	3.3.2.3.1.51.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	-	15.713,40	-	15.713,40	D
10295	3.3.2.3.1.99.00.00.00.00	36	A	OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA JURÍDICA	-	6.036,10	2.568,08	3.468,02	D
10352	3.3.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIACÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	-	64.946,01	-	64.946,01	D
10353	3.3.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIACÃO	-	63.046,15	-	63.046,15	D
10354	3.3.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIACÃO - CONSOLIDAÇÃO	-	63.046,15	-	63.046,15	D
10355	3.3.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	-	63.046,15	-	63.046,15	D
10356	3.3.3.1.1.01.01.00.00.00	36	A	DEPRECIACÃO DE BENS MÓVEIS	-	55.649,29	-	55.649,29	D
10357	3.3.3.1.1.01.02.00.00.00	36	A	DEPRECIACÃO DE BENS IMÓVEIS	-	7.396,86	-	7.396,86	D
10358	3.3.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	AMORTIZAÇÃO	-	1.899,86	-	1.899,86	D
10359	3.3.3.2.1.00.00.00.00.00	-	S	AMORTIZAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	-	1.899,86	-	1.899,86	D
10361	3.3.3.2.1.02.00.00.00.00	36	A	AMORTIZAÇÃO DE INTANGÍVEL	-	1.899,86	-	1.899,86	D
10365	3.4.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	-	144.997,96	-	144.997,96	D
10366	3.4.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	41.537,56	-	41.537,56	D
10367	3.4.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	-	41.537,56	-	41.537,56	D
10368	3.4.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CO	-	41.537,56	-	41.537,56	D
10371	3.4.1.1.1.99.00.00.00.00	36	A	JUROS E ENCARGOS DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATUAIS INT	-	41.537,56	-	41.537,56	D
10490	3.4.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEI	-	103.460,40	-	103.460,40	D
10499	3.4.9.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIR	-	103.460,40	-	103.460,40	D
10500	3.4.9.9.1.00.00.00.00.00	36	A	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRA	-	103.460,40	-	103.460,40	D
10501	3.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	-	1.816.689,88	857.100,82	959.589,06	D
10502	3.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-	1.813.483,88	857.100,82	956.383,06	D
10503	3.5.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAM	-	310.053,82	310.053,82	-	
10504	3.5.1.1.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAM	-	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 EXEC	-	532.600,76	516.471,86	16.128,90	D
10513	3.5.1.2.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTE DE EXECU	-	532.600,76	516.471,86	16.128,90	D
10514	3.5.1.2.2.01.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEPENDE	-	531.073,25	516.471,86	14.601,39	D
10517	3.5.1.2.2.01.03.00.00.00	30	A	MOVIMENTO DE FUNDOS A CRÉDITO - CORRESPONDÊNCIA DE	-	516.471,86	516.471,86	-	
10519	3.5.1.2.2.01.99.00.00.00	30	A	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS - IN	-	14.601,39	-	14.601,39	D
10520	3.5.1.2.2.02.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS CONCEDIDAS - INDEP	-	1.527,51	-	1.527,51	D
10523	3.5.1.2.2.02.03.00.00.00	30	A	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS DE BENS MÓVEIS	-	1.527,51	-	1.527,51	D
10528	3.5.1.3.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURS	-	970.829,30	30.575,14	940.254,16	D
10529	3.5.1.3.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURS	-	970.829,30	30.575,14	940.254,16	D
10530	3.5.1.3.2.01.00.00.00.00	-	S	PLANO FINANCEIRO	-	970.829,30	30.575,14	940.254,16	D
10531	3.5.1.3.2.01.01.00.00.00	30	A	RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEI	-	970.829,30	30.575,14	940.254,16	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



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

11079	3.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	1.711,01	449,70	1.261,31	D	
11142	3.9.7.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VPD DE CONSTITUIÇÃO DE PROVISÕES	-	1.261,31	-	1.261,31	D	
11155	3.9.7.9.0.00.00.00.00.00	-	S	VPD DE OUTRAS PROVISÕES	-	1.261,31	-	1.261,31	D	
21960	3.9.7.9.2.00.00.00.00.00	36	A	VPD DE OUTRAS PROVISÕES - INTRA OFSS	-	1.261,31	-	1.261,31	D	
11157	3.9.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	449,70	449,70	-		
11182	3.9.9.9.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE	-	449,70	449,70	-		
11183	3.9.9.9.1.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE	-	449,70	449,70	-		
11186	3.9.9.9.1.99.00.00.00.00	36	A	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORREN	-	449,70	449,70	-		
11191	4.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-	7.809,76	10.171.216,12	10.163.406,36	C	
11566	4.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-	-	10.163.406,36	10.163.406,36	C	
11567	4.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	-	-	10.163.406,36	10.163.406,36	C	
11568	4.5.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAME	-	-	10.163.406,36	10.163.406,36	C	
11569	4.5.1.1.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAME	-	-	10.163.406,36	10.163.406,36	C	
11571	4.5.1.1.2.02.00.00.00.00	36	A	REPASSE RECEBIDO	-	-	10.163.406,36	10.163.406,36	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	29.194.794,74	2.031.485,53	27.331.855,44	D
11934	5.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ORÇAMENTO APROVADO	-	29.026.248,51	1.862.939,30	27.163.309,21	D	
11947	5.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FIXAÇÃO DA DESPESA	-	29.026.248,51	1.862.939,30	27.163.309,21	D	
11948	5.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-	21.415.200,00	480.000,00	20.935.200,00	D	
11949	5.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO INICIAL	-	20.935.200,00	-	20.935.200,00	D	
11950	5.2.2.1.1.01.00.00.00.00	7	A	CREDITO INICIAL	-	20.935.200,00	-	20.935.200,00	D	
11951	5.2.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ADICIONAL POR TIPO DE CRÉDITO	-	240.000,00	-	240.000,00	D	
11952	5.2.2.1.2.01.00.00.00.00	8	A	CRÉDITO ADICIONAL - SUPLEMENTAR	-	240.000,00	-	240.000,00	D	
11961	5.2.2.1.3.00.00.00.00.00	-	S	DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	-	240.000,00	240.000,00	-		
11964	5.2.2.1.3.03.00.00.00.00	8	A	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO	-	240.000,00	-	240.000,00	D	
11967	5.2.2.1.3.99.00.00.00.00	8	A	VALOR GLOBAL DA DOTAÇÃO ADICIONAL POR FONTE	-	-	240.000,00	240.000,00	C	
11968	5.2.2.1.9.00.00.00.00.00	-	S	CANCELAMENTO/REMANEJAMENTO DE DOTAÇÃO	-	-	240.000,00	240.000,00	C	
11975	5.2.2.1.9.04.00.00.00.00	8	A	(-) CANCELAMENTO DE DOTAÇÕES	-	-	240.000,00	240.000,00	C	
11976	5.2.2.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	-	7.611.048,51	1.382.939,30	6.228.109,21	D	
11977	5.2.2.9.1.00.00.00.00.00	-	S	PRÉ-EMPENHOS DA DESPESA	-	1.185.444,09	1.108.224,48	77.219,61	D	
11978	5.2.2.9.1.01.00.00.00.00	7	A	PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS	-	1.185.444,09	-	1.185.444,09	D	
11980	5.2.2.9.1.03.00.00.00.00	7	A	ANULAÇÃO DE PRÉ-EMPENHO	-	-	1.108.224,48	1.108.224,48	C	
11981	5.2.2.9.2.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR EMISSÃO	-	6.425.604,42	274.714,82	6.150.889,60	D	
11982	5.2.2.9.2.01.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	-	6.425.604,42	274.714,82	6.150.889,60	D	
11983	5.2.2.9.2.01.01.00.00.00	9	A	EMISSAO DE EMPENHOS	-	6.425.604,42	-	6.425.604,42	D	
11985	5.2.2.9.2.01.03.00.00.00	11	A	(-)ANULACAO DE EMPENHOS	-	-	274.714,82	274.714,82	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	



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

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 -	-		-	-	-	
11996	6.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMEN	168.546,23	C	34.247.193,25	61.410.502,46	27.331.855,44	C
11997	6.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-		33.998.277,67	61.161.586,88	27.163.309,21	C
12010	6.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA	-		33.998.277,67	61.161.586,88	27.163.309,21	C
12011	6.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-		20.924.663,09	41.859.863,09	20.935.200,00	C
12012	6.2.2.1.1.00.00.00.00.00	7	A	CRÉDITO DISPONÍVEL	-		7.851.048,51	22.558.139,30	14.707.090,79	C
12013	6.2.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	CRÉDITO INDISPONÍVEL	-		1.108.224,48	1.185.444,09	77.219,61	C
12015	6.2.2.1.2.02.00.00.00.00	26	A	CREDITO PRE-EMPENHADO	-		1.108.224,48	1.185.444,09	77.219,61	C
12017	6.2.2.1.3.00.00.00.00.00	-	S	CRÉDITO UTILIZADO	-		11.965.390,10	18.116.279,70	6.150.889,60	C
12018	6.2.2.1.3.01.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-		6.260.508,07	6.742.170,54	481.662,47	C
12020	6.2.2.1.3.03.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-		5.687.230,95	6.003.444,33	316.213,38	C
12021	6.2.2.1.3.04.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	-		17.651,08	5.370.664,83	5.353.013,75	C
12022	6.2.2.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	-		13.073.614,58	19.301.723,79	6.228.109,21	C
12023	6.2.2.9.1.00.00.00.00.00	-	S	DESPESA PRE-EMPENHADA	-		1.108.224,48	1.185.444,09	77.219,61	C
12024	6.2.2.9.1.01.00.00.00.00	7	A	PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	-		1.108.224,48	1.185.444,09	77.219,61	C
12026	6.2.2.9.2.00.00.00.00.00	-	S	EMISSAO DE EMPENHO	-		11.965.390,10	18.116.279,70	6.150.889,60	C
12027	6.2.2.9.2.01.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	-		6.594.725,27	18.098.628,62	11.503.903,35	C
12028	6.2.2.9.2.01.01.00.00.00	28	A	EMPENHOS A LIQUIDAR	-		6.260.508,07	6.742.170,54	481.662,47	C
12030	6.2.2.9.2.01.03.00.00.00	29	A	EMPENHOS LIQUIDADOS	-		-	5.985.793,25	5.985.793,25	C
12031	6.2.2.9.2.01.04.00.00.00	16	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-		17.651,08	5.370.664,83	5.353.013,75	C
23056	6.2.2.9.2.01.05.00.00.00	29	A	(-) ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		316.566,12	-	316.566,12	D
23057	6.2.2.9.2.02.00.00.00.00	16	A	CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-		5.370.664,83	17.651,08	5.353.013,75	D
12032	6.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	168.546,23	C	248.915,58	248.915,58	168.546,23	C
12033	6.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	92.991,74	C	173.361,09	173.361,09	92.991,74	C
12034	6.3.1.1.0.00.00.00.00.00	15	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	92.991,74	C	93.521,24	892,50	363,00	C
12036	6.3.1.3.0.00.00.00.00.00	14	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		78.487,35	79.379,85	892,50	C
12037	6.3.1.4.0.00.00.00.00.00	16	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS PAGOS	-		460,00	78.487,35	78.027,35	C
23416	6.3.1.8.0.00.00.00.00.00	14	A	(-) ESTORNO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUI	-		892,50	-	892,50	D
12038	6.3.1.9.0.00.00.00.00.00	-	S	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	-		-	14.601,39	14.601,39	C
12040	6.3.1.9.9.00.00.00.00.00	17	A	OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	-		-	14.601,39	14.601,39	C
12041	6.3.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	75.554,49	C	75.554,49	75.554,49	75.554,49	C
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	66.231.288,83	1.931.143,36	66.825.734,13	D



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

12051	7.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ATOS POTENCIAIS	887.882,23	D	149.572,33	8.993,00	1.028.461,56	D
12103	7.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	887.882,23	D	149.572,33	8.993,00	1.028.461,56	D
12137	7.1.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	887.882,23	D	149.572,33	8.993,00	1.028.461,56	D
12138	7.1.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	887.882,23	D	149.572,33	8.993,00	1.028.461,56	D
12140	7.1.2.3.1.02.00.00.00.00	-	A	CONTRATOS DE SERVIÇOS	765.403,36	D	129.628,98	8.993,00	886.039,34	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	19.943,35	-	73.352,60	D
12152	7.1.2.3.1.99.00.00.00.00	-	A	OUTROS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	4.727,38	D	-	-	4.727,38	D
12154	7.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	467.224,14	D	53.330.551,97	1.582.140,30	52.215.635,81	D
12155	7.2.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	467.224,14	D	10.847.843,88	516.471,86	10.798.596,16	D
12156	7.2.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	467.224,14	D	10.847.843,88	516.471,86	10.798.596,16	D
12157	7.2.1.1.1.00.00.00.00.00	-	A	RECURSOS ORDINÁRIOS	467.224,14	D	10.728.273,62	516.471,86	10.679.025,90	D
12159	7.2.1.1.3.00.00.00.00.00	-	A	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-		119.570,26	-	119.570,26	D
12160	7.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	-		42.482.708,09	1.065.668,44	41.417.039,65	D
12161	7.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	-		42.482.708,09	1.065.668,44	41.417.039,65	D
12162	7.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO	-		42.482.708,09	1.065.668,44	41.417.039,65	D
12163	7.2.2.1.1.01.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	-		21.175.200,00	240.000,00	20.935.200,00	D
12164	7.2.2.1.1.01.01.00.00.00	12	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - FIXAÇÃO INICIAL	-		20.935.200,00	-	20.935.200,00	D
12165	7.2.2.1.1.01.02.00.00.00	12	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - ALTERAÇÃO ADICIONAL	-		240.000,00	-	240.000,00	D
12166	7.2.2.1.1.01.09.00.00.00	12	A	(-) REDUÇÕES DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL	-		-	240.000,00	240.000,00	C
12167	7.2.2.1.1.02.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	-		21.152.481,18	825.668,44	20.326.812,74	D
12168	7.2.2.1.1.02.01.00.00.00	33	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	-		20.935.200,00	-	20.935.200,00	D
12169	7.2.2.1.1.02.02.00.00.00	33	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	-		217.281,18	-	217.281,18	D
12170	7.2.2.1.1.02.09.00.00.00	33	A	(-) CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	-		-	825.668,44	825.668,44	C
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	12.751.164,53	340.010,06	13.581.636,76	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	11.356.458,08	334.217,20	11.190.787,11	D
13288	7.9.6.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS DE CAPITAL	-		11.356.458,08	334.217,20	11.022.240,88	D
13289	7.9.6.1.1.00.00.00.00.00	27	A	EMPENHOS LIQUIDADOS	-		5.985.793,25	316.566,12	5.669.227,13	D
22509	7.9.6.1.2.00.00.00.00.00	27	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-		5.369.994,78	9.716,56	5.360.278,22	D
13290	7.9.6.1.9.00.00.00.00.00	27	A	(-) SALDO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO	-		670,05	7.934,52	7.264,47	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	1.394.706,45	5.792,86	1.462.643,24	D
23428	7.9.9.3.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRIMENTOS	-		13.813,25	1.654,50	12.158,75	D
23430	7.9.9.5.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTAÇÃO	73.729,65	D	1.380.893,20	4.138,36	1.450.484,49	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	77.252.210,61	141.552.356,08	66.825.734,13	C
12236	8.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	887.882,23	C	603.299,61	743.878,94	1.028.461,56	C
12384	8.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	887.882,23	C	603.299,61	743.878,94	1.028.461,56	C



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

12472	8.1.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	887.882,23	C	603.299,61	743.878,94	1.028.461,56	C
12473	8.1.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO	887.882,23	C	603.299,61	743.878,94	1.028.461,56	C
12477	8.1.2.3.1.02.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE SERVIÇOS	765.403,36	C	519.631,19	640.267,17	886.039,34	C
12478	8.1.2.3.1.02.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	765.403,36	C	476.410,61	172.849,56	461.842,31	C
12479	8.1.2.3.1.02.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-		43.220,58	467.417,61	424.197,03	C
12480	8.1.2.3.1.03.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE ALUGUÉIS	64.342,24	C	48.256,68	48.256,68	64.342,24	C
12481	8.1.2.3.1.03.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	64.342,24	C	48.256,68	-	16.085,56	C
12482	8.1.2.3.1.03.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-		-	48.256,68	48.256,68	C
12483	8.1.2.3.1.04.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	53.409,25	C	35.411,74	55.355,09	73.352,60	C
12484	8.1.2.3.1.04.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	53.409,25	C	34.627,00	20.728,09	39.510,34	C
12485	8.1.2.3.1.04.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-		784,74	34.627,00	33.842,26	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	74.793.638,05	126.542.049,72	52.215.635,81	C
12518	8.2.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	467.224,14	C	33.546.527,02	43.877.899,04	10.798.596,16	C
12519	8.2.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	467.224,14	C	33.546.527,02	43.877.899,04	10.798.596,16	C
12520	8.2.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	48.832,74	D	13.350.003,13	16.615.927,39	3.217.091,52	C
13292	8.2.1.1.1.01.00.00.00.00	1	A	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	13.416.650,77	D	13.350.003,13	16.615.927,39	10.150.726,51	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	6.368.630,70	6.757.664,43	482.025,47	C
13294	8.2.1.1.2.01.00.00.00.00	1	A	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPRO	92.991,74	C	6.368.630,70	6.757.664,43	482.025,47	C
12522	8.2.1.1.3.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPRO	423.065,14	C	8.211.979,86	8.427.312,91	638.398,19	C
12523	8.2.1.1.3.01.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	75.554,49	C	5.995.494,33	6.236.153,22	316.213,38	C
12524	8.2.1.1.3.02.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES	331.965,58	C	2.065.881,94	1.941.167,15	207.250,79	C
12525	8.2.1.1.3.03.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS	15.545,07	C	150.603,59	249.992,54	114.934,02	C
12526	8.2.1.1.4.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS DO EXER	-		5.615.913,33	12.076.994,31	6.461.080,98	C
23125	8.2.1.1.4.01.00.00.00.00	1	A	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-		18.082,28	4.143.813,47	4.125.731,19	C
23126	8.2.1.1.4.02.00.00.00.00	1	A	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	-		-	1.247.343,26	1.247.343,26	C
23127	8.2.1.1.4.03.00.00.00.00	1	A	DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS	-		224,85	19.899,65	19.674,80	C
23130	8.2.1.1.4.99.00.00.00.00	1	A	DEMAIS UTILIZAÇÕES	-		5.597.606,20	6.665.937,93	1.068.331,73	C
12527	8.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	-		41.247.111,03	82.664.150,68	41.417.039,65	C
12528	8.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO	-		41.247.111,03	82.664.150,68	41.417.039,65	C
12529	8.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL OR	-		41.247.111,03	82.664.150,68	41.417.039,65	C
12530	8.2.2.1.1.01.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇ	-		29.947.982,41	50.883.182,41	20.935.200,00	C
12531	8.2.2.1.1.01.01.00.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇA	-		28.565.043,11	43.272.133,90	14.707.090,79	C
12532	8.2.2.1.1.01.02.00.00.00	12	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇ	-		1.382.939,30	7.611.048,51	6.228.109,21	C
13296	8.2.2.1.1.01.02.01.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL RESERVADO	-		1.108.224,48	1.185.444,09	77.219,61	C
13297	8.2.2.1.1.01.02.02.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL EMPENHADO	-		274.714,82	6.425.604,42	6.150.889,60	C
12535	8.2.2.1.1.02.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCI	-		10.989.074,80	31.315.887,54	20.326.812,74	C
12536	8.2.2.1.1.02.01.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIA	-		10.989.074,80	21.152.481,18	10.163.406,38	C
12537	8.2.2.1.1.02.02.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIA	-		-	10.163.406,36	10.163.406,36	C



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

12538	8.2.2.1.1.03.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DA	-		310.053,82	465.080,73	155.026,91	C
12539	8.2.2.1.1.03.01.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL A TRANSFERIR	-		155.026,91	310.053,82	155.026,91	C
12540	8.2.2.1.1.03.02.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL TRANSFERIDA	-		155.026,91	155.026,91	-	
12629	8.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES	1.170.482,29	C	1.855.272,95	14.266.427,42	13.581.636,76	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	583.132,78	11.605.373,66	11.190.787,11	C
13401	8.9.6.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS D	-		334.217,20	11.356.458,08	11.022.240,88	C
13402	8.9.6.1.1.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		316.566,12	5.985.793,25	5.669.227,13	C
22511	8.9.6.1.1.01.00.00.00.00	14	A	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		-	5.985.793,25	5.985.793,25	C
22512	8.9.6.1.1.02.00.00.00.00	14	A	(-) ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		316.566,12	-	316.566,12	D
13403	8.9.6.1.2.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	-		9.716,56	5.369.994,78	5.360.278,22	C
22513	8.9.6.1.2.01.00.00.00.00	16	A	EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	-		-	5.369.994,78	5.369.994,78	C
22514	8.9.6.1.2.02.00.00.00.00	16	A	(-) ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	-		9.716,56	-	9.716,56	D
13404	8.9.6.1.9.00.00.00.00.00	16	A	(-) DEVOLUÇÃO DE SALDO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO	-		7.934,52	670,05	7.264,47	D
13405	8.9.6.2.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS D	168.546,23	C	248.915,58	248.915,58	168.546,23	C
13406	8.9.6.2.1.00.00.00.00.00	-	S	RESTOS A PAGAR PROCESSADO	75.554,49	C	75.554,49	75.554,49	75.554,49	C
13407	8.9.6.2.1.01.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR PROCESSADO A PAGAR	75.554,49	C	75.554,49	-	-	
13408	8.9.6.2.1.02.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAGO	-		-	75.554,49	75.554,49	C
13410	8.9.6.2.2.00.00.00.00.00	-	S	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO	92.991,74	C	173.361,09	173.361,09	92.991,74	C
13411	8.9.6.2.2.01.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO A LIQUIDAR	92.991,74	C	93.521,24	892,50	363,00	C
13412	8.9.6.2.2.02.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO LIQUIDADO A PAGAR	-		79.379,85	79.379,85	-	
13413	8.9.6.2.2.03.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO LIQUIDADO E PAGO	-		460,00	78.487,35	78.027,35	C
13414	8.9.6.2.2.04.00.00.00.00	9	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO CANCELADO	-		-	14.601,39	14.601,39	C
23488	8.9.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES ESPECÍFICOS TCESP	73.729,65	C	1.272.140,17	2.661.053,76	1.462.643,24	C
23514	8.9.9.3.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS/SUPRIMENTO	-		17.442,25	29.601,00	12.158,75	C
23515	8.9.9.3.1.00.00.00.00.00	19	A	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-		15.617,75	15.617,75	-	
23516	8.9.9.3.2.00.00.00.00.00	20	A	BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR UTILIZADO	-		1.134,45	6.028,73	4.894,28	C
23517	8.9.9.3.3.00.00.00.00.00	21	A	BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR DEVOLVIDO	-		690,05	7.954,52	7.264,47	C
23522	8.9.9.5.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNAÇÕES POR DOTAÇÃO	73.729,65	C	1.254.697,92	2.631.452,76	1.450.484,49	C
23523	8.9.9.5.1.00.00.00.00.00	9	A	CONSIGNAÇÕES A PAGAR	73.729,65	C	1.254.697,92	1.388.219,06	207.250,79	C
23524	8.9.9.5.2.00.00.00.00.00	9	A	CONSIGNAÇÕES PAGAS	-		-	1.243.233,70	1.243.233,70	C
Total Geral					-		246.578.371,51	246.578.371,51	-	

LEONARDO PEREIRA SILVA
Assessor Contábil
Crc:1sp336146