



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

Filtros
Unidade Gestora: 1 - Câmara Municipal de Várzea Paulista
Período: 01/01/2025 a 28/02/2025
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	6.779.011,90	5.403.118,20	4.781.017,13	D
6896	1.1.0.0.0.00.00.00.00	-	S	ATIVO CIRCULANTE	516.106,79	D	6.768.031,90	5.381.074,00	1.903.064,69	D
6897	1.1.1.0.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	515.619,54	D	5.154.125,84	3.767.129,88	1.902.615,50	D
6898	1.1.1.1.0.00.00.00.00	-	S	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL	515.619,54	D	5.154.125,84	3.767.129,88	1.902.615,50	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	5.154.125,84	3.767.129,88	1.902.615,50	D
6907	1.1.1.1.1.19.00.00.00	2	S	BANCOS CONTA MOVIMENTO- DEMAIS CONTAS	515.619,54	D	5.154.125,84	3.767.129,88	1.902.615,50	D
13088	1.1.1.1.1.19.01.00.00	2	S	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	508.046,04	D	5.146.489,07	3.757.212,98	1.897.322,13	D
13089	1.1.1.1.1.19.01.01.00	2	A	CAIXA ECONOMICA FEDERAL - 50 - 4	508.046,04	D	5.146.489,07	3.757.212,98	1.897.322,13	D
23537	1.1.1.1.1.19.02.00.00	2	S	BANCO DO BRASIL	7.573,50	D	7.636,77	9.916,90	5.293,37	D
23538	1.1.1.1.1.19.02.01.00	2	A	BANCO DO BRASIL - 45459 - 1	7.573,50	D	7.636,77	9.916,90	5.293,37	D
6916	1.1.2.0.0.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS A CURTO PRAZO	487,25	D	-	38,06	449,19	D
6917	1.1.2.1.0.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER	487,25	D	-	38,06	449,19	D
6918	1.1.2.1.1.00.00.00.00	-	S	CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS A RECEBER - CONSOLIDAÇÃO	487,25	D	-	38,06	449,19	D
6937	1.1.2.1.1.05.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	487,25	D	-	38,06	449,19	D
6940	1.1.2.1.1.05.99.00.00	-	A	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS A RECEBER	487,25	D	-	38,06	449,19	D
7384	1.1.3.0.0.00.00.00.00	-	S	DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	-		1.602.926,06	1.602.926,06	-	
7385	1.1.3.1.0.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-		4.930,40	4.930,40	-	
7386	1.1.3.1.1.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - CONSOLIDAÇÃO	-		4.930,40	4.930,40	-	
7387	1.1.3.1.1.01.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS A PESSOAL	-		1.000,00	1.000,00	-	
13426	1.1.3.1.1.01.98.00.00	3	A	OUTROS ADIANTAMENTOS A PESSOAL (P)	-		1.000,00	1.000,00	-	
7406	1.1.3.1.1.02.00.00.00	3	A	SUPRIMENTO DE FUNDOS	-		3.930,40	3.930,40	-	
7459	1.1.3.8.0.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		1.597.995,66	1.597.995,66	-	
7460	1.1.3.8.1.00.00.00.00	-	S	OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO	-		1.597.995,66	1.597.995,66	-	
7465	1.1.3.8.1.06.00.00.00	-	S	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO	-		1.594.090,78	1.594.090,78	-	
22561	1.1.3.8.1.06.01.00.00	3	A	VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO (F)	-		1.594.090,78	1.594.090,78	-	
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	10.980,00	22.044,20	2.877.952,44	D
8024	1.2.3.0.0.00.00.00.00	-	S	IMOBILIZADO	2.872.054,45	D	-	22.044,20	2.850.010,25	D
8025	1.2.3.1.0.00.00.00.00	-	S	BENS MÓVEIS	1.145.349,16	D	-	-	1.145.349,16	D



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

8026	1.2.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	BENS MÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	1.145.349,16	D	-	-	1.145.349,16	D
8027	1.2.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	72.306,71	D	-	-	72.306,71	D
8029	1.2.3.1.1.01.02.00.00.00	-	A	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO	6.738,59	D	-	-	6.738,59	D
8032	1.2.3.1.1.01.05.00.00.00	-	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	-	-	242.209,30	D
8053	1.2.3.1.1.03.01.00.00.00	-	A	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	10.502,57	D	-	-	10.502,57	D
8054	1.2.3.1.1.03.02.00.00.00	-	A	MAQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO	1.087,41	D	-	-	1.087,41	D
8055	1.2.3.1.1.03.03.00.00.00	-	A	MOBILIÁRIO EM GERAL	230.619,32	D	-	-	230.619,32	D
8057	1.2.3.1.1.04.00.00.00.00	-	S	MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	59.288,11	D	-	-	59.288,11	D
8062	1.2.3.1.1.04.05.00.00.00	-	A	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	59.288,11	D	-	-	59.288,11	D
8065	1.2.3.1.1.05.00.00.00.00	-	S	VEÍCULOS	467.100,00	D	-	-	467.100,00	D
8068	1.2.3.1.1.05.03.00.00.00	-	A	VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA	467.100,00	D	-	-	467.100,00	D
8090	1.2.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENS IMÓVEIS	2.102.440,80	D	-	-	2.102.440,80	D
8091	1.2.3.2.1.00.00.00.00.00	-	S	BENS IMÓVEIS - CONSOLIDAÇÃO	2.102.440,80	D	-	-	2.102.440,80	D
8092	1.2.3.2.1.01.00.00.00.00	-	S	BENS DE USO ESPECIAL	2.102.440,80	D	-	-	2.102.440,80	D
8095	1.2.3.2.1.01.03.00.00.00	-	A	EDIFÍCIOS	902.440,80	D	-	-	902.440,80	D
8096	1.2.3.2.1.01.04.00.00.00	-	A	TERRENOS/GLEBAS	1.200.000,00	D	-	-	1.200.000,00	D
8162	1.2.3.8.0.00.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	375.735,51	C	-	22.044,20	397.779,71	C
8163	1.2.3.8.1.00.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADA	375.735,51	C	-	22.044,20	397.779,71	C
8164	1.2.3.8.1.01.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	293.287,12	C	-	18.970,72	312.257,84	C
8165	1.2.3.8.1.01.01.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS,	23.769,58	C	-	1.113,82	24.883,40	C
8166	1.2.3.8.1.01.02.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA	135.689,97	C	-	8.827,22	144.517,19	C
8167	1.2.3.8.1.01.03.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	61.573,85	C	-	3.500,68	65.074,53	C
8168	1.2.3.8.1.01.04.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, E	12.616,71	C	-	855,66	13.472,37	C
8169	1.2.3.8.1.01.05.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS	59.637,01	C	-	4.673,34	64.310,35	C
8176	1.2.3.8.1.02.00.00.00.00	-	S	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	66.653,68	C	-	2.465,62	69.119,30	C
8183	1.2.3.8.1.02.99.00.00.00	-	A	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS	66.653,68	C	-	2.465,62	69.119,30	C
8186	1.2.3.8.1.05.00.00.00.00	-	A	(-) AMORTIZAÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	15.794,71	C	-	607,86	16.402,57	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	4.313.343,25	4.340.561,09	3.432.341,27	C
8245	2.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PASSIVO CIRCULANTE	611.217,82	C	2.589.967,43	2.462.158,36	483.408,75	C
8246	2.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTEN	116.982,67	C	1.545.781,58	1.563.042,48	134.243,57	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	-		1.325.200,81	1.325.200,81	-	
8248	2.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	-		1.325.200,81	1.325.200,81	-	
8249	2.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	PESSOAL A PAGAR	-		1.325.200,81	1.325.200,81	-	
8250	2.1.1.1.1.01.01.00.00.00	-	A	SALÁRIOS, REMUNERAÇÕES E BENEFÍCIOS (F)	-		1.256.602,04	1.256.602,04	-	
13206	2.1.1.1.1.01.13.00.00.00	-	A	FÉRIAS (F)	-		40.585,03	40.585,03	-	
13207	2.1.1.1.1.01.14.00.00.00	-	A	LICENÇA - PRÊMIO (F)	-		28.013,74	28.013,74	-	
8275	2.1.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR	6.101,76	C	12.273,76	12.306,45	6.134,45	C
8293	2.1.1.2.2.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS A PAGAR- INTRA OFSS	6.101,76	C	12.273,76	12.306,45	6.134,45	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	12.273,76	12.306,45	6.134,45	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	12.273,76	12.306,45	6.134,45	C
8365	2.1.1.4.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	110.880,91	C	208.307,01	225.535,22	128.109,12	C
8366	2.1.1.4.1.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - CONSOLIDAÇÃO	48.395,40	C	56.461,30	8.065,90	-	
8385	2.1.1.4.1.07.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS- DÉBITOS PARCELADOS	48.395,40	C	56.461,30	8.065,90	-	
8386	2.1.1.4.1.07.01.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS - DÉBITOS PARCELADOS (F)	48.395,40	C	56.461,30	8.065,90	-	
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	56.461,30	8.065,90	-	
8391	2.1.1.4.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTRA OFSS	35.048,16	C	78.185,88	119.578,88	76.441,16	C
8392	2.1.1.4.2.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	35.048,16	C	70.119,98	71.183,48	36.111,66	C
8393	2.1.1.4.2.01.01.00.00.00	-	A	CONTRIBUIÇÃO A REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA (RPPS)	35.048,16	C	70.119,98	71.183,48	36.111,66	C
8395	2.1.1.4.2.99.00.00.00.00	-	S	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS	-		8.065,90	48.395,40	40.329,50	C
22748	2.1.1.4.2.99.11.00.00.00	3	S	OUTROS ENCARGOS SOCIAIS (P)	-		8.065,90	48.395,40	40.329,50	C
23212	2.1.1.4.2.99.11.01.00.00	3	A	Parcelamento (curto prazo) com FUSSE Nº 1053/2017	-		8.065,90	48.395,40	40.329,50	C
8398	2.1.1.4.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - INTER OFSS - UNIÃO	27.437,35	C	73.659,83	97.890,44	51.667,96	C
8399	2.1.1.4.3.01.00.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	27.437,35	C	73.659,83	97.890,44	51.667,96	C
8400	2.1.1.4.3.01.01.00.00.00	-	A	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS - CONTRIBUIÇÃO SOBRE SALÁRIOS	27.437,35	C	73.659,83	97.890,44	51.667,96	C
8442	2.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	-		9.062,51	9.062,51	-	
8582	2.1.2.5.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCI	-		9.062,51	9.062,51	-	
8592	2.1.2.5.3.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCI	-		9.062,51	9.062,51	-	
8594	2.1.2.5.3.02.00.00.00.00	3	S	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS(F)	-		9.062,51	9.062,51	-	
23552	2.1.2.5.3.02.99.00.00.00	3	A	ENCARGOS - EMPRÉSTIMOS INTERNOS (F)	-		9.062,51	9.062,51	-	
8656	2.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	6.967,22	C	155.886,72	151.603,67	2.684,17	C
8657	2.1.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO P	6.967,22	C	155.886,72	151.603,67	2.684,17	C
8658	2.1.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO P	6.967,22	C	155.886,72	151.603,67	2.684,17	C
8659	2.1.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	FORNECEDORES NACIONAIS	6.967,22	C	155.886,72	151.603,67	2.684,17	C
8660	2.1.3.1.1.01.01.00.00.00	3	S	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR (F)	6.967,22	C	155.886,72	151.603,67	2.684,17	C
21202	2.1.3.1.1.01.01.90.00.00	3	A	FORNECEDORES NÃO PARCELADOS DO EXERCÍCIO	6.967,22	C	155.886,72	151.603,67	2.684,17	C
8922	2.1.7.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PROVISÕES A CURTO PRAZO	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
8943	2.1.7.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
8944	2.1.7.9.1.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO- CONSOLIDAÇÃO	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
8947	2.1.7.9.1.99.00.00.00.00	-	S	OUTRAS PROVISÕES A CURTO PRAZO	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
22203	2.1.7.9.1.99.01.00.00.00	-	A	Provisão de Férias	139.757,28	C	-	1.261,31	141.018,59	C
8948	2.1.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CUR	347.510,65	C	879.236,62	737.188,39	205.462,42	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	319.593,60	435.781,30	205.462,42	C
8979	2.1.8.8.1.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - CONSOLIDAÇÃO	61.737,28	C	164.827,42	167.156,12	64.065,98	C
8980	2.1.8.8.1.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES	46.192,21	C	149.282,35	152.651,05	49.560,91	C
8983	2.1.8.8.1.01.03.00.00.00	3	S	ENCARGOS SOCIAIS - OUTRAS ENTIDADES (F)	31.193,52	C	62.408,05	63.364,92	32.150,39	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	53.034,61	53.034,61	26.506,80	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	9.373,44	10.330,31	5.643,59	C
8990	2.1.8.8.1.01.10.00.00.00	-	S	PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)	-		4.831,52	4.831,52	-	
13095	2.1.8.8.1.01.10.01.00.00	-	A	PENSÃO ALIMENTICIA	-		4.831,52	4.831,52	-	
8991	2.1.8.8.1.01.11.00.00.00	3	S	PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA (F)	14.998,69	C	27.629,51	28.197,97	15.567,15	C
13097	2.1.8.8.1.01.11.01.00.00	3	A	CONVÊNIO DE ASSISTÊNCIA MÉDICA	14.998,69	C	27.629,51	28.197,97	15.567,15	C
8995	2.1.8.8.1.01.15.00.00.00	3	S	RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F)	-		54.413,27	54.413,27	-	
13099	2.1.8.8.1.01.15.01.00.00	3	A	EMPRÉSTIMO FUNC./VER.-NCNB E CX ECONOMICA FEDERAL	-		54.413,27	54.413,27	-	
8996	2.1.8.8.1.01.16.00.00.00	-	A	RETENÇÃO RELATIVA A VALE TRANSPORTE (F)	-		-	578,38	578,38	C
8997	2.1.8.8.1.01.17.00.00.00	-	A	RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO (F)	-		-	1.264,99	1.264,99	C
9000	2.1.8.8.1.03.00.00.00.00	-	S	DEPÓSITOS JUDICIAIS	-		-	-	-	
9001	2.1.8.8.1.03.01.00.00.00	3	A	DEPÓSITOS RECEBIDOS POR DETERMINAÇÃO JUDICIAL (F)	-		-	-	-	
9003	2.1.8.8.1.04.00.00.00.00	-	S	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	15.545,07	C	15.545,07	14.505,07	14.505,07	C
9009	2.1.8.8.1.04.99.00.00.00	3	S	OUTROS DEPÓSITOS (F)	15.545,07	C	15.545,07	14.505,07	14.505,07	C
21241	2.1.8.8.1.04.99.01.00.00	3	A	APLICAÇÃO FINANCEIRA	15.545,07	C	15.545,07	14.505,07	14.505,07	C
23606	2.1.8.8.1.04.99.05.00.00	3	A	Devoluções a Municipalidade	-		-	-	-	
21568	2.1.8.8.3.00.00.00.00.00	-	S	VALORES RESTITUÍVEIS - INTER OFSS - UNIÃO	27.537,44	C	154.766,18	268.625,18	141.396,44	C
22804	2.1.8.8.3.01.00.00.00.00	-	S	CONSIGNAÇÕES (F)	27.537,44	C	154.541,33	268.400,33	141.396,44	C
22805	2.1.8.8.3.01.02.00.00.00	-	S	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)	27.477,50	C	50.186,31	55.581,11	32.872,30	C
23214	2.1.8.8.3.01.02.01.00.00	-	A	INSS	27.477,50	C	50.186,31	55.581,11	32.872,30	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	104.355,02	212.819,22	108.524,14	C
23216	2.1.8.8.3.01.04.01.00.00	-	A	I.R.R.F	-		101.185,93	209.710,07	108.524,14	C
23217	2.1.8.8.3.01.04.02.00.00	-	A	I.R.R.F - PESSOA JURÍDICA	59,94	C	3.169,09	3.109,15	-	
22811	2.1.8.8.3.04.00.00.00.00	-	A	DEPOSITOS NAO JUDICIAIS (F)	-		224,85	224,85	-	
9016	2.1.8.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	258.235,93	C	559.643,02	301.407,09	-	
9017	2.1.8.9.1.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO - CONSOLIDAÇÃO	-		43.171,16	43.171,16	-	
9018	2.1.8.9.1.01.00.00.00.00	-	S	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	-		38.240,76	38.240,76	-	
9019	2.1.8.9.1.01.01.00.00.00	3	A	INDENIZAÇÕES A SERVIDORES (F)	-		38.240,76	38.240,76	-	
9028	2.1.8.9.1.03.00.00.00.00	3	A	SUPRIMENTOS DE FUNDOS A PAGAR (F)	-		4.930,40	4.930,40	-	
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	13.267,20	168.294,11	565.965,73	C
9376	2.2.8.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEMAIS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	410.938,82	C	13.267,20	168.294,11	565.965,73	C
9421	2.2.8.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO	410.938,82	C	13.267,20	168.294,11	565.965,73	C
9447	2.2.8.9.2.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - INTRA OFSS	410.938,82	C	13.267,20	168.294,11	565.965,73	C
22930	2.2.8.9.2.11.00.00.00.00	3	S	OUTRAS OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO - INTRA OFSS (P)	410.938,82	C	13.267,20	168.294,11	565.965,73	C



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

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	-		-	155.026,91	155.026,91	C
9454	2.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PATRIMÔNIO LIQUIDO	2.382.966,79	C	1.710.108,62	1.710.108,62	2.382.966,79	C
9455	2.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL	1.689.584,98	C	-	-	1.689.584,98	C
9456	2.3.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	PATRIMÔNIO SOCIAL	1.689.584,98	C	-	-	1.689.584,98	C
9457	2.3.1.1.1.00.00.00.00.00	-	A	PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO	1.689.584,98	C	-	-	1.689.584,98	C
9528	2.3.4.0.0.00.00.00.00.00	-	S	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	745.209,75	C	-	-	745.209,75	C
9529	2.3.4.1.0.00.00.00.00.00	-	S	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS	745.209,75	C	-	-	745.209,75	C
9530	2.3.4.1.1.00.00.00.00.00	-	S	AJUSTES DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL DE ATIVOS - CONSOL	745.209,75	C	-	-	745.209,75	C
22205	2.3.4.1.1.01.00.00.00.00	-	A	Ajuste de Avaliação de Ativo Imobilizado (implementação)	745.209,75	C	-	-	745.209,75	C
9645	2.3.7.0.0.00.00.00.00.00	-	S	RESULTADOS ACUMULADOS	51.827,94	D	1.710.108,62	1.710.108,62	51.827,94	D
9646	2.3.7.1.0.00.00.00.00.00	-	S	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS	554.451,58	D	1.710.108,62	1.710.108,62	554.451,58	D
9647	2.3.7.1.1.00.00.00.00.00	-	S	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	15.861.412,99	D	1.710.108,62	1.710.108,62	15.861.412,99	D
9648	2.3.7.1.1.01.00.00.00.00	-	A	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO	1.710.108,62	C	1.710.108,62	-	-	
9649	2.3.7.1.1.02.00.00.00.00	-	A	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	17.571.521,61	D	-	1.710.108,62	15.861.412,99	D
9655	2.3.7.1.2.00.00.00.00.00	-	S	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTRA OFSS	16.650.836,34	C	-	-	16.650.836,34	C
9657	2.3.7.1.2.02.00.00.00.00	-	A	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	16.650.836,34	C	-	-	16.650.836,34	C
9660	2.3.7.1.3.00.00.00.00.00	-	S	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS - INTER OFSS - UNIÃO	1.343.874,93	D	-	-	1.343.874,93	D
9662	2.3.7.1.3.02.00.00.00.00	-	A	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.343.874,93	D	-	-	1.343.874,93	D
9675	2.3.7.2.0.00.00.00.00.00	-	S	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	502.623,64	C	-	-	502.623,64	C
9676	2.3.7.2.1.00.00.00.00.00	-	S	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - CONSOLIDAÇÃO	10.673,55	C	-	-	10.673,55	C
9679	2.3.7.2.1.03.00.00.00.00	-	A	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	10.673,55	C	-	-	10.673,55	C
9683	2.3.7.2.2.00.00.00.00.00	-	S	LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS - INTRA OFSS	491.950,09	C	-	-	491.950,09	C
9686	2.3.7.2.2.03.00.00.00.00	-	A	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	491.950,09	C	-	-	491.950,09	C
9724	3.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	-		2.904.433,16	865.306,90	2.039.126,26	D
9725	3.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PESSOAL E ENCARGOS	-		1.553.220,83	2.522,62	1.550.698,21	D
9726	3.1.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL	-		1.301.985,42	2.522,62	1.299.462,80	D
9727	3.1.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELC	-		543.172,34	2.522,62	540.649,72	D
9728	3.1.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELC	-		543.172,34	2.522,62	540.649,72	D
9729	3.1.1.1.1.01.00.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RPPS	-		543.172,34	2.522,62	540.649,72	D
9730	3.1.1.1.1.01.01.00.00.00	36	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	-		399.368,84	-	399.368,84	D
9744	3.1.1.1.1.01.16.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	-		30.052,88	-	30.052,88	D
9746	3.1.1.1.1.01.18.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	-		42.629,23	-	42.629,23	D
9751	3.1.1.1.1.01.23.00.00.00	36	A	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	-		17.551,86	-	17.551,86	D
9752	3.1.1.1.1.01.24.00.00.00	36	A	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	-		25.555,79	2.522,62	23.033,17	D
9753	3.1.1.1.1.01.25.00.00.00	36	A	LICENÇA-PRÊMIO	-		28.013,74	-	28.013,74	D
9781	3.1.1.2.0.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELC	-		758.813,08	-	758.813,08	D
9782	3.1.1.2.1.00.00.00.00.00	-	S	REMUNERAÇÃO A PESSOAL ATIVO CIVIL - ABRANGIDOS PELC	-		758.813,08	-	758.813,08	D
9783	3.1.1.2.1.01.00.00.00.00	-	S	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL - RGPS	-		758.813,08	-	758.813,08	D
9784	3.1.1.2.1.01.01.00.00.00	36	A	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	-		353.546,28	-	353.546,28	D



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

9801	3.1.1.2.1.01.18.00.00.00	36	A	GRATIFICAÇÃO DE TEMPO DE SERVIÇO	-	4.473,37	-	4.473,37	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	-	398.455,20	-	398.455,20	D
9860	3.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS	-	181.380,37	-	181.380,37	D
9861	3.1.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS	-	83.489,93	-	83.489,93	D
9863	3.1.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RPPS - INTRA OFSS	-	83.489,93	-	83.489,93	D
9864	3.1.2.1.2.01.00.00.00.00	36	A	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O RPPS	-	83.489,93	-	83.489,93	D
9876	3.1.2.2.0.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS	-	97.890,44	-	97.890,44	D
9891	3.1.2.2.3.00.00.00.00.00	-	S	ENCARGOS PATRONAIS - RGPS - INTER OFSS - UNIÃO	-	97.890,44	-	97.890,44	D
9892	3.1.2.2.3.01.00.00.00.00	36	A	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RGPS	-	97.890,44	-	97.890,44	D
9944	3.1.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL	-	69.855,04	-	69.855,04	D
9945	3.1.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS	-	46.423,24	-	46.423,24	D
9946	3.1.3.1.1.00.00.00.00.00	36	A	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RPPS - CONSOLIDAÇÃO	-	46.423,24	-	46.423,24	D
9954	3.1.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS	-	23.431,80	-	23.431,80	D
9955	3.1.3.2.1.00.00.00.00.00	36	A	BENEFÍCIOS A PESSOAL - RGPS - CONSOLIDAÇÃO	-	23.431,80	-	23.431,80	D
10049	3.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	-	138.544,55	9.724,20	128.820,35	D
10050	3.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	USO DE MATERIAL DE CONSUMO	-	9.683,52	649,48	9.034,04	D
10051	3.3.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL	-	9.683,52	649,48	9.034,04	D
10052	3.3.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	CONSUMO DE MATERIAL - CONSOLIDAÇÃO	-	9.683,52	649,48	9.034,04	D
10053	3.3.1.1.1.01.00.00.00.00	36	A	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	-	1.776,15	-	1.776,15	D
10057	3.3.1.1.1.06.00.00.00.00	36	A	GENEROS ALIMENTACAO	-	5.059,28	-	5.059,28	D
10066	3.3.1.1.1.16.00.00.00.00	36	A	MATERIAL DE EXPEDIENTE	-	650,07	-	650,07	D
10072	3.3.1.1.1.22.00.00.00.00	36	A	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	-	1.109,52	649,48	460,04	D
10111	3.3.1.1.1.99.00.00.00.00	36	A	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	-	1.088,50	-	1.088,50	D
10124	3.3.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS	-	106.816,83	9.074,72	97.742,11	D
10188	3.3.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	-	106.816,83	9.074,72	97.742,11	D
10189	3.3.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	SERVIÇOS TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - CONSOLIDAÇÃO	-	106.816,83	9.074,72	97.742,11	D
10198	3.3.2.3.1.04.00.00.00.00	36	A	COMUNICAÇÃO	-	4.629,50	-	4.629,50	D
10207	3.3.2.3.1.06.00.00.00.00	36	A	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	-	4.414,94	-	4.414,94	D
10224	3.3.2.3.1.09.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE ALIMENTAÇÃO	-	9.831,00	5.085,00	4.746,00	D
10225	3.3.2.3.1.10.00.00.00.00	36	A	LOCAÇÕES	-	1.730,00	865,00	865,00	D
10231	3.3.2.3.1.11.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS RELACIONADOS A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	-	56.265,69	167,96	56.097,73	D
10237	3.3.2.3.1.12.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE TRANSPORTE	-	4.941,63	2.346,24	2.595,39	D
10261	3.3.2.3.1.36.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS DE ÁUDIO VÍDEO E FOTO	-	8.004,45	-	8.004,45	D
10273	3.3.2.3.1.51.00.00.00.00	36	A	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	-	15.440,00	-	15.440,00	D
10295	3.3.2.3.1.99.00.00.00.00	36	A	OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA JURÍDICA	-	1.559,62	610,52	949,10	D
10352	3.3.3.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	-	22.044,20	-	22.044,20	D
10353	3.3.3.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIÇÃO	-	21.436,34	-	21.436,34	D
10354	3.3.3.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DEPRECIÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	-	21.436,34	-	21.436,34	D
10355	3.3.3.1.1.01.00.00.00.00	-	S	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	-	21.436,34	-	21.436,34	D



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

10356	3.3.3.1.1.01.01.00.00.00	36	A	DEPRECIÇÃO DE BENS MÓVEIS	-	18.970,72	-	18.970,72	D
10357	3.3.3.1.1.01.02.00.00.00	36	A	DEPRECIÇÃO DE BENS IMÓVEIS	-	2.465,62	-	2.465,62	D
10358	3.3.3.2.0.00.00.00.00.00	-	S	AMORTIZAÇÃO	-	607,86	-	607,86	D
10359	3.3.3.2.1.00.00.00.00.00	-	S	AMORTIZAÇÃO - CONSOLIDAÇÃO	-	607,86	-	607,86	D
10361	3.3.3.2.1.02.00.00.00.00	36	A	AMORTIZAÇÃO DE INTANGÍVEL	-	607,86	-	607,86	D
10365	3.4.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	-	48.067,72	-	48.067,72	D
10366	3.4.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	-	22.329,71	-	22.329,71	D
10367	3.4.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA	-	22.329,71	-	22.329,71	D
10368	3.4.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA CONTRATUAL INTERNA - CO	-	22.329,71	-	22.329,71	D
10371	3.4.1.1.1.99.00.00.00.00	36	A	JUROS E ENCARGOS DE OUTRAS DIVIDAS CONTRATUAIS INT	-	22.329,71	-	22.329,71	D
10490	3.4.9.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - FINANCEI	-	25.738,01	-	25.738,01	D
10499	3.4.9.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIR	-	25.738,01	-	25.738,01	D
10500	3.4.9.9.1.00.00.00.00.00	36	A	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRA	-	25.738,01	-	25.738,01	D
10501	3.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	-	1.163.113,90	853.060,08	310.053,82	D
10502	3.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS	-	1.163.113,90	853.060,08	310.053,82	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	-	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	-	336.588,22	26.534,40	310.053,82	D
10529	3.5.1.3.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERENCIAS CONCEDIDAS PARA APORTES DE RECURS	-	336.588,22	26.534,40	310.053,82	D
10530	3.5.1.3.2.01.00.00.00.00	-	S	PLANO FINANCEIRO	-	336.588,22	26.534,40	310.053,82	D
10531	3.5.1.3.2.01.01.00.00.00	30	A	RECURSOS PARA COBERTURA DE INSUFICIÊNCIAS FINANCEI	-	336.588,22	26.534,40	310.053,82	D
11079	3.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	-	1.486,16	-	1.486,16	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	-	224,85	-	224,85	D
11182	3.9.9.9.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE	-	224,85	-	224,85	D
11183	3.9.9.9.1.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORRENTES DE	-	224,85	-	224,85	D
11186	3.9.9.9.1.99.00.00.00.00	36	A	DEMAIS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS DECORREN	-	224,85	-	224,85	D
11191	4.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	-	7.809,76	3.395.611,88	3.387.802,12	C
11566	4.5.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	-	-	3.387.802,12	3.387.802,12	C
11567	4.5.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS	-	-	3.387.802,12	3.387.802,12	C
11568	4.5.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAME	-	-	3.387.802,12	3.387.802,12	C
11569	4.5.1.1.2.00.00.00.00.00	-	S	TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAME	-	-	3.387.802,12	3.387.802,12	C
11571	4.5.1.1.2.02.00.00.00.00	36	A	REPASSE RECEBIDO	-	-	3.387.802,12	3.387.802,12	C
11846	4.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	-	7.809,76	7.809,76	-	



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

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	24.460.073,92	926.422,98	23.702.197,17	D
11934	5.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ORÇAMENTO APROVADO	-		24.291.527,69	757.876,75	23.533.650,94	D
11947	5.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	FIXAÇÃO DA DESPESA	-		24.291.527,69	757.876,75	23.533.650,94	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	-		3.356.327,69	757.876,75	2.598.450,94	D
11977	5.2.2.9.1.00.00.00.00.00	-	S	PRÉ-EMPENHOS DA DESPESA	-		996.567,92	741.427,64	255.140,28	D
11978	5.2.2.9.1.01.00.00.00.00	7	A	PRÉ-EMPENHOS EMITIDOS	-		996.567,92	-	996.567,92	D
11980	5.2.2.9.1.03.00.00.00.00	7	A	ANULAÇÃO DE PRÉ-EMPENHO	-		-	741.427,64	741.427,64	C
11981	5.2.2.9.2.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR EMISSÃO	-		2.359.759,77	16.449,11	2.343.310,66	D
11982	5.2.2.9.2.01.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA POR NOTA DE EMPENHO	-		2.359.759,77	16.449,11	2.343.310,66	D
11983	5.2.2.9.2.01.01.00.00.00	9	A	EMISSAO DE EMPENHOS	-		2.359.759,77	-	2.359.759,77	D
11985	5.2.2.9.2.01.03.00.00.00	11	A	(-)ANULACAO DE EMPENHOS	-		-	16.449,11	16.449,11	C
11986	5.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR	168.546,23	D	168.546,23	168.546,23	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 -	-		-	-	-	
11996	6.0.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLES DA EXECUÇÃO DO PLANEJAMENTO E ORÇAMEN	168.546,23	C	11.481.683,23	35.015.334,17	23.702.197,17	C
11997	6.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO	-		11.248.558,19	34.782.209,13	23.533.650,94	C
12010	6.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DESPESA	-		11.248.558,19	34.782.209,13	23.533.650,94	C
12011	6.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES DE CRÉDITO	-		7.302.442,94	28.237.642,94	20.935.200,00	C
12012	6.2.2.1.1.00.00.00.00.00	7	A	CRÉDITO DISPONÍVEL	-		3.356.327,69	21.693.076,75	18.336.749,06	C
12013	6.2.2.1.2.00.00.00.00.00	-	S	CRÉDITO INDISPONÍVEL	-		741.427,64	996.567,92	255.140,28	C
12015	6.2.2.1.2.02.00.00.00.00	26	A	CREDITO PRE-EMPENHADO	-		741.427,64	996.567,92	255.140,28	C
12017	6.2.2.1.3.00.00.00.00.00	-	S	CRÉDITO UTILIZADO	-		3.204.687,61	5.547.998,27	2.343.310,66	C
12018	6.2.2.1.3.01.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO A LIQUIDAR	-		1.656.260,68	2.366.490,91	710.230,23	C
12020	6.2.2.1.3.03.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO A PAGAR	-		1.545.820,13	1.642.418,37	96.598,24	C
12021	6.2.2.1.3.04.00.00.00.00	27	A	CRÉDITO EMPENHADO LIQUIDADO - PAGO	-		2.606,80	1.539.088,99	1.536.482,19	C
12022	6.2.2.9.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA	-		3.946.115,25	6.544.566,19	2.598.450,94	C
12023	6.2.2.9.1.00.00.00.00.00	-	S	DESPESA PRE-EMPENHADA	-		741.427,64	996.567,92	255.140,28	C
12024	6.2.2.9.1.01.00.00.00.00	7	A	PRE-EMPENHOS A EMPENHAR	-		741.427,64	996.567,92	255.140,28	C



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

12026	6.2.2.9.2.00.00.00.00.00	-	S	EMISSAO DE EMPENHO	-	3.204.687,61	5.547.998,27	2.343.310,66	C	
12027	6.2.2.9.2.01.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS POR NOTA DE EMPENHO	-	1.665.598,62	5.545.391,47	3.879.792,85	C	
12028	6.2.2.9.2.01.01.00.00.00	28	A	EMPENHOS A LIQUIDAR	-	1.656.260,68	2.366.490,91	710.230,23	C	
12030	6.2.2.9.2.01.03.00.00.00	29	A	EMPENHOS LIQUIDADOS	-	-	1.639.811,57	1.639.811,57	C	
12031	6.2.2.9.2.01.04.00.00.00	16	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-	2.606,80	1.539.088,99	1.536.482,19	C	
23056	6.2.2.9.2.01.05.00.00.00	29	A	(-) ESTORNO DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-	6.731,14	-	6.731,14	D	
23057	6.2.2.9.2.02.00.00.00.00	16	A	CONTRAPARTIDA DE EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-	1.539.088,99	2.606,80	1.536.482,19	D	
12032	6.3.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	168.546,23	C	233.125,04	233.125,04	C	
12033	6.3.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	92.991,74	C	157.570,55	157.570,55	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	78.897,70	432,50	14.526,54	C
12036	6.3.1.3.0.00.00.00.00.00	14	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR	-	78.240,35	78.672,85	432,50	C	
12037	6.3.1.4.0.00.00.00.00.00	16	A	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS PAGOS	-	-	78.240,35	78.240,35	C	
23416	6.3.1.8.0.00.00.00.00.00	14	A	(-) ESTORNO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUI	-	432,50	-	432,50	D	
12038	6.3.1.9.0.00.00.00.00.00	-	S	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS CANCELADOS	-	-	224,85	224,85	C	
12040	6.3.1.9.9.00.00.00.00.00	17	A	OUTROS CANCELAMENTOS DE RESTOS A PAGAR	-	-	224,85	224,85	C	
12041	6.3.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	75.554,49	C	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	49.629.375,92	527.075,27	51.627.889,31	D
12051	7.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ATOS POTENCIAIS	887.882,23	D	34.365,84	-	922.248,07	D
12103	7.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ATOS POTENCIAIS PASSIVO	887.882,23	D	34.365,84	-	922.248,07	D
12137	7.1.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	887.882,23	D	34.365,84	-	922.248,07	D
12138	7.1.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS - CONSOLIDAÇÃO	887.882,23	D	34.365,84	-	922.248,07	D
12140	7.1.2.3.1.02.00.00.00.00	-	A	CONTRATOS DE SERVIÇOS	765.403,36	D	33.219,22	-	798.622,58	D
12141	7.1.2.3.1.03.00.00.00.00	-	A	CONTRATOS DE ALUGUÉIS	64.342,24	D	-	-	64.342,24	D
12142	7.1.2.3.1.04.00.00.00.00	-	A	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	53.409,25	D	1.146,62	-	54.555,87	D
12152	7.1.2.3.1.99.00.00.00.00	-	A	OUTROS OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	4.727,38	D	-	-	4.727,38	D
12154	7.2.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	467.224,14	D	45.992.658,68	516.471,86	45.943.410,96	D
12155	7.2.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	467.224,14	D	3.967.231,77	516.471,86	3.917.984,05	D
12156	7.2.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	467.224,14	D	3.967.231,77	516.471,86	3.917.984,05	D
12157	7.2.1.1.1.00.00.00.00.00	-	A	RECURSOS ORDINÁRIOS	467.224,14	D	3.952.669,38	516.471,86	3.903.421,66	D
12159	7.2.1.1.3.00.00.00.00.00	-	A	RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS	-	14.562,39	-	-	14.562,39	D
12160	7.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	-	42.025.426,91	-	-	42.025.426,91	D
12161	7.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CRONOGRAMA MENSAL DE DESEMBOLSO	-	42.025.426,91	-	-	42.025.426,91	D
12162	7.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL ORÇAMENTÁRIO	-	42.025.426,91	-	-	42.025.426,91	D
12163	7.2.2.1.1.01.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇAME	-	20.935.200,00	-	-	20.935.200,00	D
12164	7.2.2.1.1.01.01.00.00.00	12	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - FIXAÇÃO INICIAL	-	20.935.200,00	-	-	20.935.200,00	D
12167	7.2.2.1.1.02.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	-	20.935.200,00	-	-	20.935.200,00	D
12168	7.2.2.1.1.02.01.00.00.00	33	A	CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIAS	-	20.935.200,00	-	-	20.935.200,00	D
12171	7.2.2.1.1.03.00.00.00.00	-	S	PREVISÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DAS	-	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



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

12215	7.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES	1.170.482,29	D	3.602.351,40	10.603,41	4.762.230,28	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	3.178.900,56	9.337,94	3.338.108,85	D
13288	7.9.6.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS D	-		3.178.900,56	9.337,94	3.169.562,62	D
13289	7.9.6.1.1.00.00.00.00.00	27	A	EMPENHOS LIQUIDADOS	-		1.639.811,57	6.731,14	1.633.080,43	D
22509	7.9.6.1.2.00.00.00.00.00	27	A	EMPENHOS LIQUIDADOS PAGOS	-		1.539.088,99	-	1.539.088,99	D
13290	7.9.6.1.9.00.00.00.00.00	27	A	(-) SALDO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO	-		-	2.606,80	2.606,80	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	423.450,84	1.265,47	495.915,02	D
23428	7.9.9.3.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS - SUPRI	-		4.930,40	-	4.930,40	D
23430	7.9.9.5.0.00.00.00.00.00	-	A	CONTRAPARTIDA DO CONTROLE FINANCEIRO POR DOTAÇÃO	73.729,65	D	418.520,44	1.265,47	490.984,62	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	22.740.587,58	71.842.888,23	51.627.889,31	C
12236	8.1.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS	887.882,23	C	170.957,11	205.322,95	922.248,07	C
12384	8.1.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	887.882,23	C	170.957,11	205.322,95	922.248,07	C
12472	8.1.2.3.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS	887.882,23	C	170.957,11	205.322,95	922.248,07	C
12473	8.1.2.3.1.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DE OBRIGAÇÕES -CONSOLIDAÇÃO	887.882,23	C	170.957,11	205.322,95	922.248,07	C
12477	8.1.2.3.1.02.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE SERVIÇOS	765.403,36	C	138.365,08	171.584,30	798.622,58	C
12478	8.1.2.3.1.02.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	765.403,36	C	135.390,08	36.194,22	666.207,50	C
12479	8.1.2.3.1.02.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-		2.975,00	135.390,08	132.415,08	C
12480	8.1.2.3.1.03.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE ALUGUÉIS	64.342,24	C	16.085,56	16.085,56	64.342,24	C
12481	8.1.2.3.1.03.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	64.342,24	C	16.085,56	-	48.256,68	C
12482	8.1.2.3.1.03.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-		-	16.085,56	16.085,56	C
12483	8.1.2.3.1.04.00.00.00.00	-	S	CONTRATOS DE FORNECIMENTO DE BENS	53.409,25	C	16.506,47	17.653,09	54.555,87	C
12484	8.1.2.3.1.04.01.00.00.00	25	A	A EXECUTAR	53.409,25	C	16.181,73	1.471,36	38.698,88	C
12485	8.1.2.3.1.04.02.00.00.00	25	A	EXECUTADOS	-		324,74	16.181,73	15.856,99	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	22.018.737,02	67.494.923,84	45.943.410,96	C
12518	8.2.1.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DAS DISPONIBILIDADES POR DESTINAÇÃO	467.224,14	C	11.254.362,08	14.705.121,99	3.917.984,05	C
12519	8.2.1.1.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE RECURSOS	467.224,14	C	11.254.362,08	14.705.121,99	3.917.984,05	C
12520	8.2.1.1.1.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS	48.832,74	D	4.793.887,54	5.718.518,35	875.798,07	C
13292	8.2.1.1.1.01.00.00.00.00	1	A	RECURSOS DISPONÍVEIS PARA O EXERCÍCIO	13.416.650,77	D	4.793.887,54	5.718.518,35	12.492.019,96	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	1.735.383,23	2.367.148,26	724.756,77	C
13294	8.2.1.1.2.01.00.00.00.00	1	A	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPRO	92.991,74	C	1.735.383,23	2.367.148,26	724.756,77	C
12522	8.2.1.1.3.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS COMPRO	423.065,14	C	2.973.366,82	2.852.362,34	302.060,66	C
12523	8.2.1.1.3.01.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR LIQUIDAÇÃO	75.554,49	C	1.853.021,51	1.874.065,26	96.598,24	C
12524	8.2.1.1.3.02.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR CONSIGNAÇÕES/RETENÇÕES	331.965,58	C	1.074.750,10	933.741,87	190.957,35	C
12525	8.2.1.1.3.03.00.00.00.00	1	A	COMPROMETIDA POR DEPÓSITOS E GARANTIAS	15.545,07	C	45.595,21	44.555,21	14.505,07	C
12526	8.2.1.1.4.00.00.00.00.00	-	S	DISPONIBILIDADE POR DESTINAÇÃO DE RECURSOS DO EXER	-		1.751.724,49	3.767.093,04	2.015.368,55	C



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

23125	8.2.1.1.4.01.00.00.00.00	1	A	UTILIZADA COM EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	-		2.606,80	1.274.363,39	1.271.756,59	C
23126	8.2.1.1.4.02.00.00.00.00	1	A	UTILIZADA COM RETENÇÕES E CONSIGNAÇÕES	-		-	301.292,74	301.292,74	C
23127	8.2.1.1.4.03.00.00.00.00	1	A	DEVOLUÇÃO DE DEPÓSITOS E GARANTIAS	-		-	15.769,92	15.769,92	C
23130	8.2.1.1.4.99.00.00.00.00	1	A	DEMAIS UTILIZAÇÕES	-		1.749.117,69	2.175.666,99	426.549,30	C
12527	8.2.2.0.0.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	-		10.764.374,94	52.789.801,85	42.025.426,91	C
12528	8.2.2.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CRONOGRAMA DE EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO	-		10.764.374,94	52.789.801,85	42.025.426,91	C
12529	8.2.2.1.1.00.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL OR	-		10.764.374,94	52.789.801,85	42.025.426,91	C
12530	8.2.2.1.1.01.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇ	-		7.066.519,00	28.001.719,00	20.935.200,00	C
12531	8.2.2.1.1.01.01.00.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇ	-		6.308.642,25	24.645.391,31	18.336.749,06	C
12532	8.2.2.1.1.01.02.00.00.00	12	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - DESPESAS ORÇ	-		757.876,75	3.356.327,69	2.598.450,94	C
13296	8.2.2.1.1.01.02.01.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL RESERVADO	-		741.427,64	996.567,92	255.140,28	C
13297	8.2.2.1.1.01.02.02.00.00	12	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL EMPENHADO	-		16.449,11	2.359.759,77	2.343.310,66	C
12535	8.2.2.1.1.02.00.00.00.00	-	S	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCI	-		3.387.802,12	24.323.002,12	20.935.200,00	C
12536	8.2.2.1.1.02.01.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIA	-		3.387.802,12	20.935.200,00	17.547.397,88	C
12537	8.2.2.1.1.02.02.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL - TRANSFERÊNCIA	-		-	3.387.802,12	3.387.802,12	C
12538	8.2.2.1.1.03.00.00.00.00	-	S	EXECUÇÃO DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO MENSAL DA	-		310.053,82	465.080,73	155.026,91	C
12539	8.2.2.1.1.03.01.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL A TRANSFERIR	-		155.026,91	310.053,82	155.026,91	C
12540	8.2.2.1.1.03.02.00.00.00	33	A	PROGRAMAÇÃO DE DESEMBOLSO MENSAL TRANSFERIDA	-		155.026,91	155.026,91	-	C
12629	8.9.0.0.0.00.00.00.00.00	-	S	OUTROS CONTROLES	1.170.482,29	C	550.893,45	4.142.641,44	4.762.230,28	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	242.462,98	3.412.025,60	3.338.108,85	C
13401	8.9.6.1.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS D	-		9.337,94	3.178.900,56	3.169.562,62	C
13402	8.9.6.1.1.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		6.731,14	1.639.811,57	1.633.080,43	C
22511	8.9.6.1.1.01.00.00.00.00	14	A	EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		-	1.639.811,57	1.639.811,57	C
22512	8.9.6.1.1.02.00.00.00.00	14	A	(-) ESTORNOS DE EMPENHOS LIQUIDADOS A PAGAR	-		6.731,14	-	6.731,14	D
13403	8.9.6.1.2.00.00.00.00.00	-	S	EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	-		-	1.539.088,99	1.539.088,99	C
22513	8.9.6.1.2.01.00.00.00.00	16	A	EMPENHOS LIQUIDADOS E PAGOS	-		-	1.539.088,99	1.539.088,99	C
13404	8.9.6.1.9.00.00.00.00.00	16	A	(-) DEVOLUÇÃO DE SALDO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO	-		2.606,80	-	2.606,80	D
13405	8.9.6.2.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS D	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	-	-	C
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	-	C
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	308.430,47	730.615,84	495.915,02	C
23514	8.9.9.3.0.00.00.00.00.00	-	S	CONTROLE DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS/SUPRIMENTO	-		4.930,40	9.860,80	4.930,40	C
23515	8.9.9.3.1.00.00.00.00.00	19	A	ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	-		4.930,40	4.930,40	-	C



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

23516	8.9.9.3.2.00.00.00.00	20	A	BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR UTILIZADO	-	-	2.323,60	2.323,60	C
23517	8.9.9.3.3.00.00.00.00	21	A	BAIXA DE ADIANTAMENTOS - VALOR DEVOLVIDO	-	-	2.606,80	2.606,80	C
23522	8.9.9.5.0.00.00.00.00	-	S	CONTROLE FINANCEIRO DAS CONSIGNAÇÕES POR DOTAÇÃO	73.729,65	C	303.500,07	720.755,04	C
23523	8.9.9.5.1.00.00.00.00	9	A	CONSIGNAÇÕES A PAGAR	73.729,65	C	303.500,07	420.727,77	C
23524	8.9.9.5.2.00.00.00.00	9	A	CONSIGNAÇÕES PAGAS	-	-	300.027,27	300.027,27	C
Total Geral					-	-	122.316.318,72	122.316.318,72	-

LEONARDO PEREIRA SILVA
Assessor Contábil
Crc:1sp336146