



PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA – EXERCÍCIO 2026

COSEMS/SC – Conselho de Secretarias Municipais de Saúde de Santa Catarina

1. DA FINALIDADE

O presente documento tem por finalidade apresentar a Previsão Orçamentária do COSEMS/SC para o exercício de 2026, elaborada com base no Planejamento Técnico 2026 e despesas fixas correspondentes a manutenção administrativa e operacional do Conselho, visando subsidiar a análise e aprovação da Diretoria Executiva.

A presente previsão servirá como instrumento de planejamento e controle orçamentário, não possuindo caráter vinculativo.

2. DO FUNDAMENTO TÉCNICO

A Previsão Orçamentária está fundamentada:

- No Planejamento Técnico 2026 do COSEMS/SC;
- Na programação das ações técnicas, institucionais e de representação previstas para o exercício;
- Em valores históricos praticados em atividades similares e despesas fixas, realizadas no ano de 2025;
- Em estimativas iniciais, sujeitas à atualização conforme obtenção de novos orçamentos e definição final das ações.

3. DOS CRITÉRIOS ADOTADOS

Para a elaboração desta previsão, foram considerados os seguintes critérios:

- A atuação descentralizada nos territórios de Santa Catarina;
- A participação institucional em eventos nacionais estratégicos;
- A realização de capacitações técnicas regionais;
- A realização de CIB Itinerante;
- Custos médios praticados no exercício anterior (2025).



Ressalta-se que os valores apresentados são estimativos e poderão ser alterados ao longo do exercício de 2026, conforme necessidade institucional, ajustes na programação ou atualização de orçamentos.

4. DA PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA POR AÇÃO

4.1 Atividades Técnicas Descentralizadas no Estado – 1º Semestre

Ações voltadas ao fortalecimento institucional e apoio técnico aos municípios, incluindo:

- Momento com Presidente e Gestores;
- Atendimento de demandas individualizadas;
- Atualização de políticas públicas de saúde;
- Levantamento de necessidades para capacitações regionais.

Descrição da Despesa	Valor Estimado (R\$)
Deslocamentos	10.000,00
Diárias	54.600,00
Hospedagem e Alimentação marketing	6.000,00
Coffe breack	32.000,00
Subtotal	102.600,00

4.2 Participação em Eventos Nacionais – 1º e 2º Semestres

Participação do COSEMS/SC em eventos nacionais, com vistas à representação municipal, atualização técnica e alinhamento às diretrizes nacionais do SUS.

Descrição da Despesa	Valor Estimado (R\$)
Congresso COSEMS/SC	1.100.000,00
Congresso CONASEMS	310.000,00



Comac 124.000,00

Subtotal: 1.534.000,00

4.3 Capacitações Técnicas Regionais – 2º Semestre

Capacitações regionais com duração de dois dias, definidas a partir das demandas levantadas no primeiro semestre.

Descrição da Despesa	Valor Estimado (R\$)
Deslocamentos	10.000,00
Diárias	63.000,00
Hospedagem e Alimentação marketing	9.000,00
Coffe breack	64.000,00
Subtotal	146.000,00

4.4 CIB Itinerante (1 reunião)

O orçamento referente à realização de CIB Itinerante foi estimado com base nas CIBs itinerantes realizadas no exercício de 2025, considerando despesas com deslocamentos, hospedagem, alimentação e infraestrutura necessária.

Ressalta-se que os valores previstos poderão ser atualizados conforme a data e o município em que o evento vier a ser realizado.

Descrição da Despesa	Valor Estimado (R\$)
Deslocamentos	1.500,00
Despesa gestores	18.000,00
Coffe breack	5.000,00
Diárias	14.000,00
Subtotal:	38.500,00

**5. DESPESAS FIXAS INSTITUCIONAIS (anual)**

Recurso CIR: R\$ 136.000,00

Folha de pagamento e manutenção COSEMS: R\$ 2.250.000,00

Férias e 13º Salários: R\$ 147.000,00

Reforma Elétrica: R\$ 400.042,00

Subtotal: R\$ 2.933.042,00

7. DO RESUMO GERAL DA PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA

Total Apurado Estimado: R\$ 4.754.142,00

Previsão Orçamentária: R\$ 5.229.556,20 (+10%)

8. DAS RESSALVAS

- Os valores apurados constituem **previsão orçamentária estimada**, servindo exclusivamente para fins de planejamento e controle;
- Os custos foram projetados com base em atividades realizadas em 2025, nas despesas fixas e obra da reforma elétrica, que poderão ser **atualizados conforme orçamentos vigentes**;
- Foi considerado dois eventos de CIB Itinerante, fora de eventos nacionais;
- O valor da previsão orçamentária considera acréscimo de margem técnica destinada a cobrir eventuais despesas não inicialmente elencadas, variações de preços, atualização de orçamentos e demandas institucionais supervenientes, sem prejuízo do devido controle e das deliberações internas;
- No que se refere ao Congresso do COSEMS, registra-se que o valor estimado de R\$ 1.100.000,00 (um milhão e cem mil reais) integra a presente Previsão Orçamentária do exercício de 2026, contudo, esclarece-se que tal montante **não terá seu pagamento previsto com recursos próprios existentes no caixa da instituição**, uma vez que a execução desta despesa está condicionada à **captação de receitas específicas**, oriundas de **patrocínios e inscrições**, vinculadas exclusivamente à realização do referido evento;
- No que se refere as demais despesas registra-se o recurso da Portaria 220 no valor de R\$ 380.630,00 e da Rede Colaborativa no valor de R\$ 43.600,00, que totalizam anualmente o valor de R\$ 5.090.760,00;

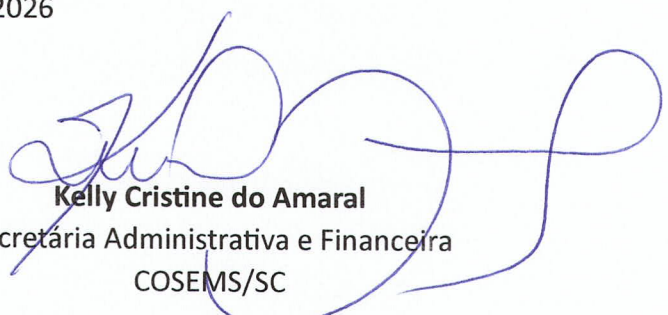


- Considerando a previsão orçamentária total no valor de R\$ 5.229.556,20, bem como que o Congresso do COSEMS terá seu custeio realizado por meio da captação de receitas específicas, oriundas de patrocínios e inscrições, e considerando, ainda, o recebimento de recurso anual no montante de R\$ 5.090.760,00, estima-se uma **sobra de caixa ao final do exercício** no valor de **R\$ 961.203,80**. O referido saldo permanecerá em conta bancária específica do Conselho, devidamente aplicado para fins de rendimento financeiro, podendo ser utilizado para atendimento de demandas institucionais supervenientes, observadas as normas internas e as deliberações competentes.
- A execução das despesas estará condicionada à:
 - Aprovação da Diretoria;
 - Disponibilidade orçamentária e financeira;
 - Deliberações institucionais supervenientes;

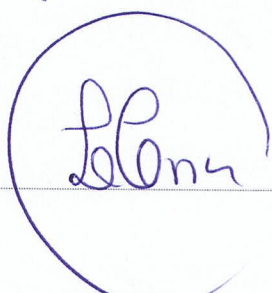
9. DAS CONSIDERAÇÕES FINAIS

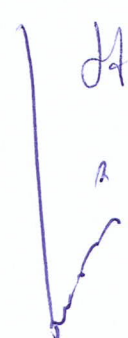
A presente Previsão Orçamentária visa assegurar maior previsibilidade, organização e transparência na gestão dos recursos do COSEMS/SC, estando diretamente vinculada ao Planejamento Técnico 2026, despesas fixas para manutenção do Conselho e a reforma elétrica do prédio, alinhados aos princípios da boa governança e responsabilidade administrativa.

Florianópolis, 21 de janeiro de 2026


Kelly Cristine do Amaral
Secretária Administrativa e Financeira
COSEMS/SC







**DESPACHO DE APROVAÇÃO**

Considerando a apresentação e análise da **Previsão Orçamentária do COSEMS/SC para o exercício de 2026**, elaborada com base no Planejamento Técnico 2026, apurou-se o montante estimado de **R\$ 4.754.142,00 (quatro milhões, setecentos e cinquenta e quatro mil, cento e quarenta e dois reais)** para a execução das ações previstas.

Com o objetivo de assegurar adequada margem técnica para cobertura de eventuais despesas não inicialmente elencadas, variações de preços, atualização de orçamentos, definição de datas e municípios, bem como atendimento de demandas institucionais supervenientes ao longo do exercício, a Diretoria **APROVA a Previsão Orçamentária para 2026 no valor total de R\$ 5.229.556,20 (cinco milhões, duzentos e vinte e nove mil, quinhentos e cinquenta e seis reais e vinte centavos)**, correspondente ao valor apurado acrescido de **margem técnica de contingência de 10%**.

Ressalta-se que, no montante aprovado, está incluída a previsão orçamentária referente ao Congresso do COSEMS/SC, no valor estimado de R\$ 1.100.000,00, a qual possui fonte de custeio vinculada, sendo prevista sua integral cobertura por receitas de patrocínios e inscrições, não havendo, portanto, previsão de desembolso com recursos próprios do caixa da instituição.

Considerando ainda o recebimento de recurso anual no montante de R\$ 5.090.760,00 (cinco milhões, noventa mil, setecentos e sessenta reais), estima-se uma **sobra de caixa ao final do exercício** no valor de **R\$ 961.203,80 (novecentos e sessenta e um mil, duzentos e três reais e oitenta centavos)**, a qual permanecerá em **conta bancária específica do Conselho**, devidamente aplicada para fins de rendimento financeiro, podendo ser utilizada para o atendimento de **demandas institucionais supervenientes**, observadas as normas internas e as deliberações competentes.

Reitera-se que a presente previsão orçamentária possui caráter estimativo, servindo como instrumento de planejamento e controle orçamentário, podendo ser ajustada ao longo do exercício financeiro de 2026, mediante justificativa técnica e observadas as deliberações e os normativos internos do COSEMS/SC.

Determina-se o encaminhamento da Previsão Orçamentária ao Conselho Fiscal do COSEMS/SC, para ciência e acompanhamento, bem como sua utilização como base para o controle orçamentário do exercício de 2026.

E, para que produza seus efeitos legais e administrativos, firmam o presente despacho os membros da diretoria e conselho fiscal, presentes na reunião.

Florianópolis, 21 de janeiro de 2026.



Nome

Cargo (diretoria/conselho fiscal)

Assinatura

Valmir J. Santiago Jr.	Vice-Presidente Plan. Norte/Nordeste	[Assinatura]
MARCELO MARQUES	Secretário Adjunto	[Assinatura]
Rogério Luiz da Silva	Conselho Fiscal	[Assinatura]
Rogério Zanella	Vice-Presidente	[Assinatura]
Douglas Rafael de Souza	Vice-Presidente Médio Vale	[Assinatura]
FRANCIELLE BORGUESATO	CONSELHO FISCAL	[Assinatura]
Luciane Juliano	Conselho Fiscal	[Assinatura]
PAULO RICARDO KORTSCHOTA	CONSELHO FISCAL	[Assinatura]
Meliana Goss Schlichting	Vice-presidente Serra Catarinense	[Assinatura]
Genaro R. L. Simon	Presidente	[Assinatura]

CONSELHO DE SECRETARIAS
MUNICIPAIS DE SAÚDE
DE SANTA CATARINA

**Assinatura**This image shows a single sheet of white paper with horizontal ruling lines. The lines are evenly spaced and run across the width of the page. There are no margins, text, or other markings on the paper.