

DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2026 (ORÇAMENTO)

CABESP – CONSOLIDADO DE TODOS OS PLANOS

DESCRIÇÃO	Realizado 2025	Orçamento 2025	Orçamento 2026	Orçado 2026 / Realizado 2025	Orçado 2026 / Orçado 2025
RECEITAS OPERACIONAIS					
Contribuições	656.563.168	655.504.284	682.280.309	3,92%	4,08%
Associados / Beneficiários	470.179.386	469.679.642	491.268.623	4,49%	4,60%
Empresas	186.383.782	185.824.642	191.011.686	2,48%	2,79%
Contraprest. Corresp.Assumida / Transferida (Tx.Adm.)	2.047.932	1.421.647	1.153.209	-43,69%	-18,88%
(-) Tributos Diretos de Oper. c/ Planos de Assist. à Saúde da Operadora	-752.795	-50.661	-335.520	-55,43%	562,29%
TOTAL RECEITAS	657.858.305	656.875.270	683.097.998	3,84%	3,99%
DESPESAS OPERACIONAIS					
Assist. Médica	-1.284.746.316	-1.337.018.757	-1.454.376.972	13,20%	8,78%
Assist. Odontológica	-9.235.909	-10.351.195	-10.308.147	11,61%	-0,42%
Coparticipações	19.973.819	24.205.329	22.638.734	13,34%	-6,47%
Recuperação de Desp. Assistencial	624.880	250.000	893.829	43,04%	257,53%
Recuperação por Reembolso do Contratante	52.259.743	52.542.932	48.482.189	-7,23%	-7,73%
Variação da PEONA SUS	-1.348.940	-1.794.483	-2.120.273	57,18%	18,16%
TOTAL DESPESAS	-1.222.472.723	-1.272.166.175	-1.394.790.639	14,10%	9,64%
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSIST. À SAÚDE					
	-564.614.418	-615.290.905	-711.692.641	26,05%	15,67%
Outras Receitas Oper. de Planos de Assist.à Saúde	2.822.928	2.759.952	2.665.136	-5,59%	-3,44%
Outras Despesas Operacionais com Planos de Assist. à Saúde	-10.396.160	-6.406.136	-11.466.520	10,30%	78,99%
Provisão para Perda sobre Créditos	-112.593	-157.224	-260.160	131,06%	65,47%
RESULTADO BRUTO	-572.300.242	-619.094.313	-720.754.185	25,94%	16,42%
Despesas Administrativas	-53.438.826	-58.472.393	-54.990.510	2,90%	-5,95%
Receitas Financeiras	1.498.553.210	1.331.879.688	1.474.085.131	-1,63%	10,68%
Despesas Financeiras	-110.296.394	-111.850.244	-159.096.081	44,24%	42,24%
Resultado Patrimonial					
RESULTADO DO PERÍODO	762.517.748	542.462.739	539.244.355	-29,28%	-0,59%
PLANO CABESP ASSISTÊNCIA DIRETA	663.170.109	460.820.056	440.036.005	-33,65%	-4,51%
PLANO AUTOSSUSTENTÁVEIS	91.558.058	77.728.493	92.430.347	0,95%	18,91%
CESSÃO DE REDE	7.789.581	3.914.191	6.778.002	-12,99%	73,16%
TOTAL	762.517.748	542.462.739	539.244.355	-29,28%	-0,59%

Confira na próxima página o detalhamento do Orçamento do Plano Assistência Direta.

PLANO CABESP ASSISTÊNCIA DIRETA

DESCRIÇÃO	Realizado 2025	Orçamento 2025	Orçamento 2026	Orçado 2026 / Realizado 2025	Orçado 2026 / Orçado 2025
RECEITAS OPERACIONAIS					
Contribuições	405.460.810	404.422.027	415.692.586	2,52%	2,79%
Associados	219.077.028	218.597.385	224.680.901	2,56%	2,78%
Empresas	186.383.782	185.824.642	191.011.686	2,48%	2,79%
(-) Contraprest. Corresp. Transferida (Tx.Adm.)	-2.742.682	-2.808.950	-3.191.420	16,36%	13,62%
(-) Tributos Diretos de Oper. c/ Planos de Assist. à Saúde da Operadora	-544.076	-49.498	-221.974	-59,20%	348,45%
TOTAL RECEITAS	402.174.051	401.563.579	412.279.192	2,51%	2,67%
DESPESAS OPERACIONAIS					
Assist. Médica	-1.009.567.243	-1.057.955.345	-1.166.309.046	15,53%	10,24%
Assist. Odontológica	-7.360.374	-8.380.925	-8.275.244	12,43%	-1,26%
Coparticipações	19.277.433	23.539.500	21.753.003	12,84%	-7,59%
Recuperação de Desp. Assistencial	552.145	56.920	801.134	45,09%	1307,48%
Variação da PEONA SUS	-160.487	-154.362	-173.234	7,94%	12,23%
TOTAL DESPESAS	-997.258.526	-1.042.894.212	-1.152.203.387	15,54%	10,48%
RESULTADO DAS OPERAÇÕES COM PLANOS DE ASSIST. À SAÚDE					
	-595.084.474	-641.330.634	-739.924.194	24,34%	15,37%
Outras Receitas Operacionais de Planos de Assist.à Saúde	519.012	438.854	511.319	-1,48%	16,51%
Outras Despesas Operacionais com Planos de Assist. à Saúde	-7.599.003	-4.220.420	-8.387.247	10,37%	98,73%
Provisão para Perda sobre Créditos	-37.163	-43.690	-102.716	176,40%	135,10%
RESULTADO BRUTO	-602.201.628	-645.155.890	-747.902.839	24,19%	15,93%
Despesas Administrativas	-41.744.329	-47.583.413	-42.700.470	2,29%	-10,26%
Receitas Financeiras	1.415.404.703	1.262.785.052	1.386.953.777	-2,01%	9,83%
Despesas Financeiras	-108.288.637	-109.225.693	-156.314.462	44,35%	43,11%
Resultado Patrimonial	0	0	0	0,00%	0,00%
RESULTADO DO PERÍODO	663.170.109	460.820.056	440.036.005	-33,65%	-4,51%

Nota

A **Dotação Orçamentária** é uma prática administrativa recomendada e não um limitador para a prestação de assistência à saúde. Ela representa uma previsão de recursos, que não impede a oferta adequada aos serviços e cuidados necessários aos beneficiários.