

BALANÇO PATRIMONIAL - 2021

Nome : PROGRAMA DE ASSISTENCIA A SAUDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

CNPJ : 08.512.284/0001-07

Cart. :

Folha : 1

		31/12/2021	31/12/2020
ATIVO		116.105.375,40	128.329.784,01
ATIVO CIRCULANTE	NE	100.910.218,65	114.479.013,79
Disponibilidades	(7)	96.480.199,41	109.669.200,18
Bancos		373,78	1.666.877,98
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata		96.479.825,63	108.002.322,20
Créditos	(8)	4.430.019,24	4.809.813,61
Coparticipações a Receber	(9)	5.200.405,89	4.360.566,08
(-) Perdas Estimadas por Falecimentos	(10)	(770.386,65)	(460.822,88)
Outros créditos		0,00	0,60
Contribuições previdenciárias de coop. a recuperar	(11)	0,00	910.069,81
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		15.195.156,75	13.850.770,22
Créditos Realizáveis a Longo Prazo		15.195.156,75	13.850.770,22
Coparticipações a Receber	(9)	15.195.156,75	13.850.770,22

BALANÇO PATRIMONIAL - 2021

Nome : PROGRAMA DE ASSISTENCIA A SAUDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

CNPJ : 08.512.284/0001-07

Cart. :

Folha : 2

		<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<u>PASSIVO</u>		116.105.375,40	128.329.784,01
<u>PASSIVO CIRCULANTE</u>	NE	2.570.473,07	4.443.984,17
Credenciados a Pagar		420.671,71	728.376,47
Credenciados a Pagar		413.440,91	728.376,47
Reembolsos a Pagar		5.468,00	0,00
Recebimentos a Restituir		1.762,80	0,00
Provisões a Faturar		2.149.801,36	3.715.607,70
Provisões a Faturar Central Nacional Unimed		2.149.801,36	3.715.607,70
<u>PATRIMÔNIO SOCIAL</u>	(12)	113.534.902,33	123.885.799,84
Reservas de Contingências	(13)	19.026.710,40	9.969.447,78
Reserva para Oscilação de Riscos Reserva para		11.509.550,92	5.702.288,30
Grandes Riscos		6.000.000,00	2.750.000,00
Reserva para Custeio de Dividas de Ex Titulares		1.517.159,48	1.517.159,48
Superávits Acumulados		94.508.191,93	113.916.352,06
Deficit do Período		(9.012.861,24)	(575.001,33)
Superavits de Exercícios Anteriores	(14)	104.859.089,44	116.775.597,38
Ajustes de Exercícios Anteriores		(1.338.036,27)	(2.284.243,99)

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, apresentando um total de R\$ 116.105.375,40 (cento e dezesseis milhões, cento e cinco mil, trezentos e setenta e cinco reais e quarenta centavos), estando de acordo com os documentos entregues à contabilidade pela empresa/entidade, a qual se responsabiliza pela exatidão, veracidade e idoneidade dos documentos. Ressalva-se que a responsabilidade do profissional fica restrita apenas ao aspecto técnico, uma vez que operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela empresa/entidade.

BRASILIA-DF, 31 de Dezembro de 2021

Ministro LUIZ PHILIPPE VIEIRA DE MELLO FILHO
Presidente do Conselho Deliberativo do TST-SAÚDE
CPF 511.955.696-53

KLEUBER CAVALCANTE LIMA
CONTADOR - CPF 358.821.151-91 - CRC DF-9902/O-4

Demonstração de Superávit ou Déficit - 2021

Nome : PROGRAMA DE ASSISTENCIA A SAUDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

CNPJ : 08.512.284/0001-07

Cart. :

Folha :3

	NE	31/12/2021	31/12/2020
(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA	(15)	45.636.232,32	42.394.163,41
Recursos de Custeio		45.636.232,32	42.394.163,41
Receitas Mensalidades		33.076.245,15	31.027.824,15
Receitas Co Participação		12.559.987,17	11.366.339,26
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA		(26.237,86)	(16.975,96)
Devoluções de Co Participação		(7.509,08)	(6.316,19)
(-) Devoluções de Co Participação		(7.509,08)	(6.316,19)
Devoluções de Mensalidades		(18.728,78)	(10.659,77)
(-) Devoluções de Mensalidades		(18.728,78)	(10.659,77)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA		45.609.994,46	42.377.187,45
(-) CUSTO DOS PRODUTOS OU MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS PRESTADOS		0,00	0,00
(=) SUPERAVIT OPERACIONAL BRUTO		45.609.994,46	42.377.187,45
(-) DESPESA OPERACIONAL		(55.176.770,47)	(43.497.647,54)
Despesas Administrativas		(76.608,00)	(97.614,84)
Despesas Administrativas		(76.608,00)	(97.614,84)
Despesas Financeiras		(8.823,50)	(7.118,83)
Despesas Financeiras		(8.823,50)	(7.118,83)
Receitas Financeiras	(16)	5.120.866,89	3.121.564,25
Receitas Financeiras		5.120.866,89	3.121.564,25
Despesas com Benefícios	(17)/(18)	(60.026.619,10)	(46.457.015,19)
Despesas com Benefícios		(60.026.619,10)	(46.457.015,19)
Despesas com Reembolsos		(185.586,76)	(57.462,93)
Despesas com Reembolsos		(185.586,76)	(57.462,93)
SUPERAVIT OPERACIONAL LÍQUIDO		(9.566.776,01)	(1.120.460,09)
(+/-) OUTRAS RECEITAS E OUTRAS DESPESAS	(19)	553.914,77	545.458,76
Outras Receitas		553.914,77	545.458,76
Recuperação de despesas		33.479,49	51.490,04
Custeio de dívidas de ex-titulares		520.435,28	493.968,72
(=) SUPERAVIT ANTES DAS PROVISÕES PARA CSLL E IR		(9.012.861,24)	(575.001,33)
(-) PROVISÕES PARA CSLL E IR		0,00	0,00
SUPERAVIT ANTES DAS PARTICIPAÇÕES		(9.012.861,24)	(575.001,33)
PARTICIPAÇÕES		0,00	0,00
(=) DÉFICIT LÍQUIDO DO PERÍODO	(20)/(21)	(9.012.861,24)	(575.001,33)

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado, apresentando um prejuízo de R\$ 9.012.861,24 (nove milhões e doze mil, oitocentos e sessenta e um reais , vinte e quatro centavos), estando de acordo com os documentos entregues à contabilidade pela empresa/entidade, a qual se responsabiliza pela exatidão, veracidade e idoneidade dos documentos. Ressalva-se que a responsabilidade do profissional fica restrita apenas ao aspecto técnico, uma vez que operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela empresa/entidade.

BRASILIA-DF, 31 de Dezembro de 2021

Ministro LUIZ PHILIPPE VIEIRA DE MELLO FILHO
Presidente do Conselho Deliberativo do TST-SAÚDE
CPF 511.955.696-53

KLEUBER CAVALCANTE LIMA
CONTADOR - CPF 358.821.151-91 - CRC DF-9902/O-4

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - 2021

Nome: PROGRAMA DE ASSISTENCIA A SAUDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

CNPJ: 08.512.284/0001-07

Folha: 004

		31/12/2021	31/12/2020
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais	NE		
Recebimentos de Beneficiarios do TST-SAÚDE	(23)	43.004.552,40	41.153.424,02
Recebimento de recursos do orçamento da União		-	-
Recebimentos de Remuneração de Investimento		4.539.439,73	3.121.564,25
Outros Recebimentos		1.493.259,77	55.720,49
Pagamentos a Credenciados		-56.791.991,51	-39.742.849,34
Pagamentos de Outros fornecedores		-74.808,00	-98.531,34
Pagamentos de INSS Retidos		-	-
Pagamentos de Contingenciamentos de Encargos Trabalhistas		-	-
Pagamentos de Impostos Retidos		-5.213.214,99	-3.661.776,59
Pagamentos de Despesas Financeiras		-8.823,50	-7.118,83
Outros Pagamentos (reembolsos)		-137.414,67	-55.462,93
Adiantamento a fornecedores		-	-
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	(24)	-13.189.000,77	764.969,73
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos			
Recebimentos por Venda de Investimentos		-	-
Recebimentos por Venda de Imobilizado		-	-
Recebimentos por Venda de Intangível		-	-
Recebimentos de Juros por Empréstimos Efetuados		-	-
Recebimentos de Lucros e Dividendos		-	-
Pagamentos por Aquisições de Investimentos		-	-
Pagamentos por Aquisições de Imobilizado		-	-
Pagamentos por Aquisições de Intangível		-	-
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos		-	-
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos			
Recebimentos por Integralização/Aumento de Capital		-	-
Recebimentos por Empréstimos Tomados		-	-
Recebimentos por Emissão de Debêntures (Títulos)		-	-
Pagamentos de Empréstimos Tomados		-	-
Pagamentos de Juros por Empréstimos Tomados		-	-
Pagamentos de Debêntures (Títulos)		-	-
Pagamentos de Leasing (Principal)		-	-
Pagamentos de Lucros e Dividendos		-	-
Pagamentos de Juros sobre o Capital Próprio		-	-
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos		-	-
(+) Aumento ou Redução das Disponibilidades		-13.189.000,77	764.969,73
(+) Disponibilidades no Início do Período		109.669.200,18	108.904.230,45
(=) Disponibilidades no Final do Período		96.480.199,41	109.669.200,18

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - 2021

Nome: PROGRAMA DE ASSISTENCIA A SAUDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO

CNPJ: 08.512.284/0001-07

Folha: 005

Conciliação do Resultado do Período com o Caixa Líquido das Atividades Operacionais

	31/12/2021	31/12/2020
(+) Resultado do Período	-9.012.861,24	-575.001,33
Ajustes de Conciliação		
Depreciação e Amortização	-	-
Equivalência Patrimonial	-	-
Ganho (Perda) na Venda de Ativos Não-Circulantes	-	-
Ganho (Perda) Cambial	-	-
(Aumento) Redução em Clientes	-964.592,16	-810.071,83
(Aumento) Redução em Outros Créditos	-	-0,60
Aumento (Redução) em Créditos Liquidação Duvidosa	-	-
(Aumento) Redução em Despesas Antecipadas	-	-
Aumento (Redução) em Fornecedores	-1.873.511,10	4.434.287,48
Aumento (Redução) em Salários e Encargos a Pagar	-	-
(Aumento) Redução em Impostos e Contribuições a Recolher	-	-
Aumento (Redução) em Outros Ajustes	946.207,72	-2.392.136,50
Aumento (Redução) em Reservas	9.057.262,62	-
Aumento (Redução) em Superávit de Exercícios Anteriores	-11.341.506,61	107.892,51
(+) Total dos Ajustes	-4.176.139,53	1.339.971,06
(=) Caixa Líquido das Atividades Operacionais	-13.189.000,77	764.969,73

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Fluxo de Caixa, apresentando um saldo negativo de R\$ 13.189.000,77 (Treze milhões, cento e oitenta e nove mil reais e setenta e sete centavos), estando de acordo com os documentos entregues à contabilidade pela entidade a qual se responsabiliza pela exatidão, veracidade e idoneidade dos documentos. Ressalva-se que a responsabilidade do profissional fica restrita apenas ao aspecto técnico uma vez que operou com elementos, dados e comprovantes fornecidos pela entidade.

BRASILIA-DF, 31 de Dezembro de 2021.

Ministro LUIZ PHILIPPE VIEIRA DE MELLO FILHO
Presidente do Conselho Deliberativo do Programa TST SAÚDE - CPF 511.955.696-53

KLEUBER CAVALCANTE LIMA
CONTADOR - CPF 358.821.151-91 - CRC DF-9902/O-4

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2021

Nome: **PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO (TST - SAÚDE)**

CNPJ: **08.512.284/0001-07**

Folha:6

CONTEXTO OPERACIONAL

1. O Programa de Assistência à Saúde do Tribunal Superior do Trabalho – TST-SAÚDE engloba a prestação de assistência médica, odontológica, hospitalar e ambulatorial, de que trata o art. 230 da Lei n.º 8.112/1990, com a redação dada pelo art. 9º da Lei n.º 11.302/2006, sob a modalidade de autogestão. O regulamento do TST-SAÚDE foi instituído inicialmente pelo Ato TST n.º 358/GDGCA.GP, de 24 de novembro de 2006, e, posteriormente, alterado pelo Ato Deliberativo n.º 12, de 30 de abril de 2009.

ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2. O Programa TST-SAÚDE funciona como entidade sem fins lucrativos, cuja norma contábil aplicada é a Interpretação 2015/ITG 2002 (R1) – Entidade sem Finalidade de Lucros, aprovada pela Resolução CFC n.º 1.409/2012.

3. As demonstrações contábeis do exercício de 2021 foram elaboradas em conformidade com as normas aplicáveis às entidades sem fins lucrativos e principais práticas contábeis adotadas no Brasil.

4. A Demonstração do Fluxo de Caixa foi elaborada pelo Método Direto.

PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

5. As receitas e despesas estão reconhecidas observando-se o regime de competência, inclusive os créditos a receber, referentes às receitas de coparticipação a receber.

6. São considerados ajustes de exercícios anteriores os decorrentes de mudança de critério contábil ou de retificação de erros imputáveis a exercícios anteriores.

BALANÇO PATRIMONIAL

7. As **Disponibilidades Financeiras** em 31/12/2021 no montante de **R\$ 96.480.199,41**, que incluem as *Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata*, representadas por aplicações de curto prazo, estão alocadas da seguinte forma:

Caixa Econômica Federal (conta corrente)	R\$ 0,00
Banco do Brasil S/A (conta corrente).....	R\$ 373,78
Banco do Brasil S/A (aplicação)	R\$ 4.666.659,99
Caixa Econômica Federal (aplicação).....	R\$ 91.813.165,64
Total.....	R\$ 96.480.199,41

8. No item *Créditos*, os valores de **R\$ 5.200.405,89** registrados no Ativo Circulante, e de **R\$ 15.195.156,75**, no Ativo Não Circulante, representam o montante de coparticipação dos servidores, pendentes de recebimento em dezembro de 2021, perfazendo o total de **R\$ 20.395.562,64**. O saldo do Ativo Não Circulante inclui estimativa de créditos de coparticipação referentes aos atendimentos realizados por meio da operadora Unimed no valor de **R\$ 4.108.097,51**.

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2021

Nome: **PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO (TST - SAÚDE)**

CNPJ: **08.512.284/0001-07**

Folha:7

9. O saldo a receber a título de coparticipação dos beneficiários é apresentado por seu valor histórico, pois não há previsão no Regulamento Geral do Programa TST-SAÚDE acerca da correção monetária dos saldos devedores dos beneficiários.

10. Ao final do exercício de 2021, foi constituída provisão de **R\$ 770.386,65** para perdas decorrentes de falecimentos, cujo cálculo foi efetuado pela média das perdas ocorridas nos três últimos exercícios, conforme tabela abaixo:

Em R\$

Item	2019	2020	2021	Média
Despesas com perdas por falecimento	327.467,19	922.111,04	1.061.581,73	770.386,65

11. O crédito de Contribuições previdenciárias de cooperativas a recuperar, no valor de **R\$ 910.069,81**, foi restituído pela Receita Federal do Brasil em julho de 2021. O valor da restituição, corrigido pela taxa básica de juros da economia – SELIC, totalizou **R\$ 1.491.496,97**.

12. O *Patrimônio Social*, no valor de **R\$ 113.534.902,33**, composto pelo resultado acumulado de exercícios anteriores, o resultado apurado no exercício de 2021, a constituição de reservas e os ajustes de exercícios anteriores, apresentou um decréscimo de **8,36%**, demonstrado a seguir:

Em R\$

Item	2020	2021	Varição (R\$)	Varição (%)
(+) Reserva de Contingências	9.969.447,78	19.026.710,40		
(+) Superávit de Exercícios Anteriores	116.775.597,38	104.859.089,44		
(-) Déficit do Exercício	(575.001,33)	(9.012.861,24)		
(+/-) Ajustes de Exercícios Anteriores	(2.284.243,99)	(1.338.036,27)		
(=) Patrimônio Social	123.885.799,84	113.534.902,33	(10.350.897,51)	-8,36%

13. As **Reservas de Contingências**, no valor total de **R\$ 19.026.710,40**, foram constituídas com data-base de maio de 2013, conforme relatório de avaliação atuarial, concluído em fevereiro de 2014, e atualizadas em dezembro de 2021, conforme relatório de avaliação atuarial, concluído em julho de 2021, sendo distribuídos R\$ 11.509.550,92 em Reservas para Oscilação de Riscos, R\$ 6.000.000,00 em Reservas para Grandes Riscos e R\$ 1.517.159,48 em Reservas para Custeio de Dívidas de Ex-Titulares.

14. Os **Ajustes de Exercícios Anteriores**, no valor de **R\$ (1.338.039,27)**, correspondem ao reconhecimento de despesas referente a exercícios anteriores decorrentes do acatamento de recursos de glosa ou de notas fiscais apresentadas apenas no exercício de 2021.

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2021

Nome: **PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO (TST - SAÚDE)**

CNPJ: **08.512.284/0001-07**

Folha:8

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT

15. A **Receita Operacional Bruta**, no valor de **R\$ 45.636.232,32**, é composta pelas Receitas de Mensalidades (R\$ 33.076.245,15) e pelas Receitas de Coparticipação (R\$ 12.559.987,17), que representam, **72,48%** e **27,52%** do montante, respectivamente.

16. As **Receitas Financeiras**, no valor total de **R\$ 5.120.866,89**, é constituída por dois itens, quais sejam, rendimentos das aplicações financeiras efetuadas no Banco do Brasil e na Caixa Econômica Federal, durante o exercício de 2021, no valor de **R\$ 4.539.439,73**, e atualização monetária do crédito de Contribuições previdenciárias de cooperativas a recuperar, no valor de **R\$ 581.427,16**. Os rendimentos das aplicações financeiras em 2021 tiveram um aumento de 45,42% em relação ao exercício de 2020, devido, principalmente, a política de aumentos sucessivos da taxa básica de juros do país em 2021:

Em R\$				
Item	2020	2021	Varição (R\$)	Varição (%)
Receitas Financeiras	3.121.564,25	4.539.439,73	1.417.875,48	45,42%

17. As **Despesas com Benefícios**, no valor de **R\$ 60.026.619,10**, tiveram um aumento de **29,21%**, em relação a 2020, quando somaram **R\$ 46.457.015,19**. Em dezembro de 2021, essas despesas tinham a seguinte composição, conforme Balancete:

(+) Despesas com Credenciados (4.2.1.1.01).....	R\$ 57.068.281,50
(-) Glosas sobre Pagamentos de Credenciados (4.2.1.1.02).....	R\$ (562.955,54)
(+) Provisão a Faturar Central Nacional Unimed (4.2.1.1.05).....	R\$ 2.149.801,36
(+) Perdas de Coparticipação a Receber ¹ (4.2.1.1.07).....	R\$ 1.371.491,78
Total.....	R\$ 60.026.619,10

Nota: ¹ As Perdas de Coparticipação a Receber, no valor de R\$ 1.371.491,78, referem-se à constituição de provisão, no valor de R\$ 770.386,65, conforme esclarecido no item 10 destas notas explicativas; despesas incorridas no ano de 2021 no valor de 600.758,85 e outras perdas no valor de R\$ 346,28.

18. O montante das despesas médicas e odontológicas apresentadas nessa Demonstração se restringe aos recursos próprios geridos pelo Programa, não abrangendo os recursos provenientes de dotação orçamentária da União.

19. No item **Outras Receitas**, no montante de **R\$ 553.914,77**, **R\$ 520.435,28** correspondem à arrecadação da contribuição instituída para cobertura de dívidas deixadas por ex-titulares falecidos e **R\$ 33.479,49** são provenientes de recuperação de despesas diversas.

20. O resultado do exercício, em **2021**, apresentou um déficit de **R\$ 9.012.861,24**. Em 2020, o resultado foi deficitário, totalizando R\$ 575.001,33, de acordo com o detalhamento a seguir:

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2021

Nome: **PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO (TST - SAÚDE)**

CNPJ: **08.512.284/0001-07**

Folha:9

Em R\$

Item	2020	2021
(+) Receita Operacional Líquida	42.377.187,45	45.609.994,46
(+/-) Outras Receitas e Outras Despesas	545.458,76	553.914,77
(-) Despesa Operacional	(43.497.647,54)	(55.176.770,47)
(=) Resultado do Exercício	-575.001,33	-9.012.861,24

21. Parte do déficit apurado no exercício de 2021 corresponde aos impactos da pandemia de COVID-19 nas contas do TST-SAÚDE, decorrentes de testes e internações, em 2021:

Em R\$

Código	Procedimento	Valor de Tabela	Quantidade	Valores Pagos
40314618	Coronavírus Covid-19, pesquisa por método molecular - Modalidade com coleta domiciliar	260,00	3.113	809.380,00
40314619	Coronavírus Covid-19, pesquisa por método molecular - Modalidade atendimento hospitalar	210,00	298	62.580,00
40324788 ¹	COVID-19 - ANTICORPOS IgG	100,00	494	49.400,00
40324796 ¹	SARS-CoV-2 (Coronavírus Covid-19), pesquisa de anticorpos totais (igA, IgG, IgM)	100,00	25	2.500,00
90012420 ²	COVID-19 - ANTICORPOS IgG E IgM ANTI SARS-CoV-2	250,00	575	143.750,00
DESPESAS COM EXAMES DE COVID			4.505	1.067.610,00
DESPESA COM INTERNAÇÕES POR COVID-19				3.968.017,82
DESPESA TOTAL COM COVID-19 EM 2021				5.035.627,82

Nota: ¹ Código criado em março de 2021.

² Código encerrado em março de 2021.

22. Comparativo de receita de seguro para custeio de dívidas de ex-titulares, em relação às perdas de coparticipação decorrentes de falecimento:

Em R\$

ANO	Receita de Prêmio de Seguro ¹	Despesas de Perda com Falecimento	Saldo
2014	162.735,72	480.772,54	(318.036,82)
2015	330.807,78	113.639,55	217.168,23
2016	339.863,25	522.313,20	(182.449,95)
2017	361.103,71	971.363,24	(610.259,53)
2018	388.331,09	132.890,40	255.440,69
2019	452.112,18	327.467,19	124.644,99
2020	493.968,72	922.111,04	(428.142,32)
2021	520.435,28	1.061.581,73	(541.146,45)
TOTAL	3.049.357,73	4.532.138,89	(1.482.781,16)

Nota: ¹ Receita instituída em julho de 2014.

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2021

Nome: **PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO (TST - SAÚDE)**

CNPJ: **08.512.284/0001-07**

Folha:10

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

23. Os *Recebimentos de Beneficiários do TST-SAÚDE* de **R\$ 43.004.552,40**, compostos por mensalidades e coparticipações pagas em 2021, tiveram um aumento de **4,50%** em relação aos valores arrecadados em 2020 de **R\$ 41.153.424,02**.

24. O *Movimento Líquido de Caixa*, no valor de **R\$ (13.189.000,77)** representa a diferença entre os recursos financeiros arrecadados em 2021 (mensalidades, coparticipações recebidas, remuneração de investimentos e outros recebimentos) e o total das despesas efetivamente pagas no mesmo exercício. Em relação a 2020, houve um aumento de **10,62%** nas receitas arrecadadas e um aumento de **42,83%** nas despesas pagas, conforme demonstração a seguir:

Em R\$				
Item	2020	2021	Variação (R\$)	Variação (%)
(+) Receitas Arrecadadas	44.330.708,76	49.037.251,90	4.706.543,14	10,62%
(-) Despesas Pagas	43.565.739,03	62.226.252,67	18.660.513,64	42,83%
(=) Movimento Líquido de Caixa	764.969,73	-13.189.000,77	-13.953.970,50	

SÉRIE HISTÓRICA DE RECEITAS, DESPESAS, SUPERÁVIT E CAIXA LÍQUIDO

25. A evolução das **Receitas** (receitas financeiras, de coparticipação a receber, de mensalidades e outras receitas) e **Despesas** (despesas com benefícios, financeiras, administrativas e com reembolsos), nos últimos cinco anos, está demonstrada no quadro e ilustrada no gráfico a seguir:

Em R\$		
Exercício	Receitas	Despesas
2017	37.919.374,75	29.435.826,51
2018	44.562.582,66	30.992.528,82
2019	44.717.183,66	21.496.896,19
2020	46.044.210,46	46.619.211,79
2021	51.284.776,12	60.297.637,36

Quadro 1 – Receitas e Despesas (2017 a 2021).

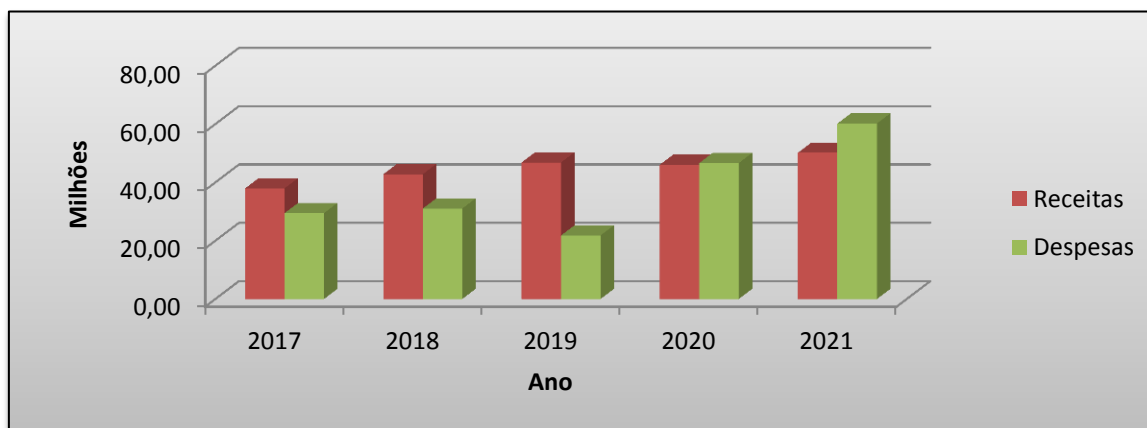


Gráfico 1 – Evolução das Receitas e Despesas (2017 a 2021).

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2021

Nome: **PROGRAMA DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO (TST - SAÚDE)**

CNPJ: **08.512.284/0001-07**

Folha:11

26. A evolução do **Superávit** e do **Patrimônio Social** obtido nos últimos cinco exercícios pode ser visualizada no quadro e no gráfico apresentados na sequência:

Exercício	Superávit Anual	Patrimônio Social
2017	8.483.548,24	91.464.101,57
2018	13.570.053,84	103.416.865,18
2019	23.220.287,47	126.745.045,16
2020	-575.001,33	123.885.799,84
2021	-9.012.861,24	113.534.902,33

Em R\$

Quadro 2 – Superávit Anual e Patrimônio Social (2017 a 2021).

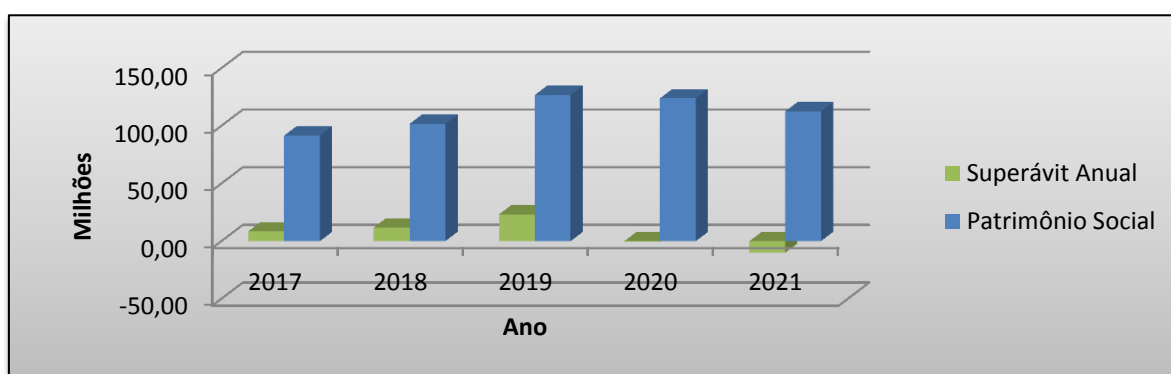


Gráfico 2 – Evolução do Superávit em relação ao Patrimônio Social (2017 a 2021).

27. A evolução do **Caixa Líquido** (Movimento Líquido de Caixa) dos últimos cinco anos, resultante da diferença entre a receita efetivamente arrecadada/despesa paga e as **Disponibilidades Financeiras Acumuladas** são demonstradas no quadro e respectivo gráfico a seguir:

Exercício	Caixa Líquido Apurado no Exercício	Disponibilidades Financeiras Acumuladas
2017	6.941.408,58	78.296.920,58
2018	12.808.280,48	91.105.201,06
2019	17.799.029,39	108.904.230,45
2020	764.969,73	109.669.200,18
2021	-13.189.000,77	96.480.199,41

Em R\$

Quadro 3 – Caixa Líquido e Disponibilidades Financeiras Acumuladas (2017 a 2021).

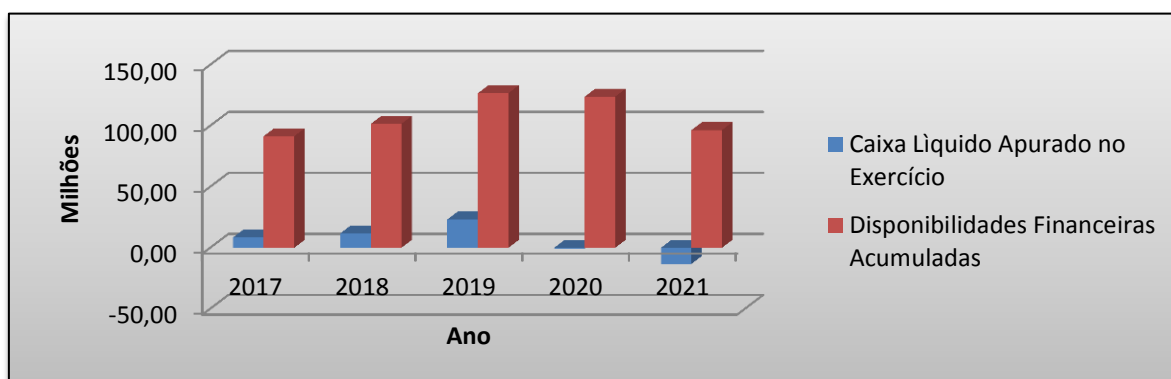


Gráfico 3 – Evolução do Caixa Líquido em relação às Disponibilidades Financeiras Acumuladas (2017 a 2021).