

BALANÇO PATRIMONIAL - 2020

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

CNPJ : 08.512.284/0001-07

Cart. :

Folha : 1

	31/12/2020	31/12/2019
<u>ATIVO</u>	128.329.784,01	126.754.741,85
<u>ATIVO CIRCULANTE</u>	114.479.013,79	115.662.764,91
Disponibilidades	109.669.200,18	108.904.230,45
Bancos	1.666.877,98	1.356,04
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	108.002.322,20	108.902.874,41
Créditos	4.809.813,61	6.758.534,46
Coparticipações a Receber	4.360.566,08	6.325.704,93
(-) Perdas Estimadas por Falecimentos	(460.822,88)	(477.240,28)
Outros créditos	0,60	0,00
Contribuições previdenciárias de coop. a recuperar	910.069,81	910.069,81
<u>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</u>	13.850.770,22	11.091.976,94
Créditos Realizáveis a Longo Prazo	13.850.770,22	11.091.976,94
Coparticipações a Receber	13.850.770,22	11.091.976,94

Este documento pode ser acessado no endereço eletrônico <http://www.tst.jus.br/validador> sob código A500507200183X9X19

BALANÇO PATRIMONIAL - 2020

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

CNPJ : 08.512.284/0001-07

Cart. :

Folha : 2

	31/12/2020	31/12/2019
PASSIVO	128.329.784,01	126.754.741,85
<u>PASSIVO CIRCULANTE</u>	4.443.984,17	9.696,69
Credenciados a Pagar	728.376,47	9.696,69
Credenciados a Pagar	728.376,47	9.696,69
Provisões a Faturar	3.715.607,70	0,00
Provisões a Faturar Central Nacional Unimed	3.715.607,70	0,00
<u>PATRIMÔNIO SOCIAL</u>	123.885.799,84	126.745.045,16
Reservas de Contingências	9.969.447,78	9.969.447,78
Reserva para Oscilação de Riscos	5.702.288,30	5.702.288,30
Reserva para Grandes Riscos	2.750.000,00	2.750.000,00
Reserva para Custeio de Dividas de Ex Titulares	1.517.159,48	1.517.159,48
Superávits Acumulados	113.916.352,06	116.775.597,38
Deficit do Periodo	(575.001,33)	0,00
Superavit do Exercício	0,00	23.220.287,47
Superavits de Exercícios Anteriores	116.775.597,38	93.447.417,40
Ajustes de Exercícios Anteriores	(2.284.243,99)	107.892,51

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, apresentando um total de R\$ 128.329.784,01 (cento e vinte e oito milhões, trezentos e vinte e nove mil, setecentos e oitenta e quatro reais e um centavo), 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 2020

Ministro LUIZ PHILIPPE VIEIRA DE MELLO FILHO
999 - Outros - CPF 511.955.696-53

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - 2020

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

CNPJ : 08.512.284/0001-07

Cart. :

Folha : 1

	31/12/2020	31/12/2019
(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA	42.394.163,41	38.597.704,05
Recursos de Custeio	42.394.163,41	38.597.704,05
Receitas Mensalidades	31.027.824,15	27.667.656,93
Receitas Co Participação	11.366.339,26	10.930.047,12
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	(16.975,96)	(7.423,59)
Devoluções de Co Participação	(6.316,19)	(1.221,96)
(-) Devoluções de Co Participação	(6.316,19)	(1.221,96)
Devoluções de Mensalidades	(10.659,77)	(6.201,63)
(-) Devoluções de Mensalidades	(10.659,77)	(6.201,63)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	42.377.187,45	38.590.280,46
(-) CUSTO DOS PRODUTOS OU MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
(=) SUPERAVIT OPERACIONAL BRUTO	42.377.187,45	38.590.280,46
(-) DESPESA OPERACIONAL	(43.497.647,54)	(15.759.202,27)
Despesas Administrativas	(97.614,84)	(125.426,34)
Despesas Administrativas	(97.614,84)	(125.426,34)
Despesas Financeiras	(7.118,83)	(5.770,83)
Despesas Financeiras	(7.118,83)	(5.770,83)
Receitas Financeiras	3.121.564,25	5.737.693,92
Receitas Financeiras	3.121.564,25	5.737.693,92
Despesas com Benefícios	(46.457.015,19)	(21.290.842,70)
Despesas com Benefícios	(46.457.015,19)	(21.290.842,70)
Despesas com Reembolsos	(57.462,93)	(74.856,32)
Despesas com Reembolsos	(57.462,93)	(74.856,32)
SUPERAVIT OPERACIONAL LÍQUIDO	(1.120.460,09)	22.831.078,19
+/-) OUTRAS RECEITAS E OUTRAS DESPESAS	545.458,76	389.209,28
Outras Receitas	545.458,76	389.209,28
Recuperação de despesas	51.490,04	(62.902,90)
Custeio de dívidas de ex-titulares	493.968,72	452.112,18
(=) SUPERAVIT ANTES DAS PROVISÕES PARA CSLL E IR	(575.001,33)	23.220.287,47
(-) PROVISÕES PARA CSLL E IR	0,00	0,00
SUPERAVIT ANTES DAS PARTICIPAÇÕES	(575.001,33)	23.220.287,47
PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
(=) SUPERAVIT LÍQUIDO DO PERÍODO	(575.001,33)	23.220.287,47

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Resultado, apresentando um prejuízo de R\$ 575.001,33 (quinhentos e setenta e cinco mil e um reais, trinta e três 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 2020

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - 2020

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

CNPJ : 08.512.284/0001-07

Cart. :

Folha : 2

Ministro LUIZ PHILIPPE VIEIRA DE MELLO FILHO
999 - Outros - CPF 511.955.696-53

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

Este documento pode ser acessado no endereço eletrônico <http://www.tst.jus.br/validador> sob código A500507200183X9X19

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - 2020

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

CNPJ: 08.512.284/0001-07

Folha: 004

	31/12/2020	31/12/2019
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Recebimentos de Beneficiarios do TST-SAÚDE	41.153.424,02	36.935.247,23
Recebimento de recursos do orçamento da União	-	-
Recebimentos de Remuneração de Investimento	3.121.564,25	5.737.693,92
Outros Recebimentos	55.720,49	4.455,51
Pagamentos a Credenciados	- 39.742.849,34	- 22.554.430,47
Pagamentos de Outros fornecedores	- 98.531,34	- 107.837,29
Pagamentos de INSS Retidos	-	- 8.524,61
Pagamentos de Contingenciamentos de Encargos Trabalhistas	-	- 10.486,95
Pagamentos de Impostos Retidos	- 3.661.776,59	- 2.136.125,62
Pagamentos de Despesas Financeiras	- 7.118,83	- 5.770,83
Outros Pagamentos (reembolsos)	- 55.462,93	- 55.191,50
Adiantamento a fornecedores	-	-
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	764.969,73	17.799.029,39
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	764.969,73	17.799.029,39
(+) Disponibilidades no Início do Período	108.904.230,45	91.105.201,06
(=) Disponibilidades no Final do Período	109.669.200,18	108.904.230,45

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - 2020

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

	31/12/2020	31/12/2019
(+) Resultado do Período	- 575.001,33	23.220.287,47
Ajustes de Conciliação		
Depreciação e Amortização	-	-
Equivalência Patrimonial	-	-
Ganho (Perda) na Venda de Ativos Não-Circulantes	-	-
Ganho (Perda) Cambial	-	-
(Aumento) Redução em Clientes	- 810.071,83	- 1.757.525,54
(Aumento) Redução em Outros Créditos	- 0,60	-
Aumento (Redução) em Créditos Liquidação Duvidosa	-	-
(Aumento) Redução em Despesas Antecipadas	-	-
Aumento (Redução) em Fornecedores	4.434.287,48	- 3.771.625,05
Aumento (Redução) em Salários e Encargos a Pagar	-	-
(Aumento) Redução em Impostos e Contribuições a Recolher	-	-
Aumento (Redução) em Outros Ajustes	- 2.392.136,50	1.725.182,74
Aumento (Redução) em Superávit de Exercícios Anteriores	107.892,51	- 1.617.290,23
(+) Total dos Ajustes	1.339.971,06	- 5.421.258,08
(=) Caixa Líquido das Atividades Operacionais	764.969,73	17.799.029,39

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Fluxo de Caixa, apresentando um saldo positivo de R\$ 764.969,73 (Setecentos e sessenta e quatro mil novecentos e sessenta e nove reais e setenta e três 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 2020.

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 2020

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 1.409/12.

3. As demonstrações contábeis do exercício de 2020 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 31/12/2020, que incluem as *Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata* no montante de **R\$ 109.669.200,18**, representadas por aplicações de curto prazo, estão alocadas da seguinte forma:

Caixa Econômica Federal (conta corrente).....	R\$ 1.665.444,85
Banco do Brasil S/A (conta corrente)	R\$ 1.433,13
Banco do Brasil S/A (aplicação).....	R\$ 4.516.909,35
Caixa Econômica Federal (aplicação).....	R\$ 103.485.412,85
Total	R\$ 109.669.200,18

8. No item *Créditos*, os valores de **R\$ 4.360.566,08**, registrados no Ativo Circulante, e de **R\$ 13.850.770,22**, no Ativo Não Circulante, representam o montante de coparticipação dos servidores, pendentes de recebimento em dezembro de 2020, perfazendo o total de **R\$ 18.211.336,30**. O saldo do Ativo Não Circulante inclui estimativa de créditos de coparticipação referentes à empresa Amil Assistência Médica Internacional S.A. no valor de **R\$ 14.357,69** e à empresa Unimed no valor de **R\$ 2.983.799,59**.

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2020

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 2020, foi constituída provisão de **R\$ 460.822,88** para perdas decorrentes de falecimentos, cujo cálculo foi efetuado pela média das perdas ocorridas nos três últimos exercícios.

11. No item **Contribuições Previdenciárias de Cooperativas a Recuperar**, o valor de **R\$ 910.069,81** corresponde ao pedido de restituição efetuado junto à Receita Federal do Brasil (RFB), tendo em vista o recolhimento indevido de contribuição patronal sobre os pagamentos das cooperativas médicas, no período de competência de 10/2010 a 07/2015, conforme Requerimento com protocolo nº 10166.730539/2016-23, de 24/11/2016, emitido pelo Centro de Atendimento ao Contribuinte – DRF – BSB – DF.

12. O **Patrimônio Social**, no valor de **R\$ 123.885.799,84**, composto pelo resultado acumulado de exercícios anteriores, o resultado apurado no exercício de 2020, a constituição de reservas e os ajustes de exercícios anteriores, obteve um decréscimo de **2,26%**, demonstrado a seguir:

Item	2019	2020	Em R\$	
			Varição (R\$)	Varição (%)
(+) Reserva de Contingências	9.969.447,78	9.969.447,78		
(+) Superávit de Exercícios Anteriores	93.447.417,40	116.775.597,38		
(+) Superávit do Exercício	23.220.287,47	0,00		
(-) Déficit Acumulados	0,00	575.001,33		
(+) Ajustes de Exercícios Anteriores	107.892,51	(2.284.243,99)		
(=) Patrimônio Social	126.745.045,16	123.885.799,84	(2.859.245,32)	-2,26%

13. Os **As Ajustes de Exercícios Anteriores**, no valor de **R\$ 2.284.243,99**, corresponde ao reconhecimento de despesas referente a exercícios anteriores decorrentes do acatamento de recursos de glosa ou de notas fiscais apresentadas apenas no exercício de 2020.

14. As **Reservas de Contingências** no valor total de **R\$ 9.969.447,78** foram constituídas com data-base de maio de 2013, conforme relatório de avaliação atuarial, concluído em fevereiro de 2014, sendo distribuídas em Reservas para Oscilação de Riscos (R\$ 5.702.288,30), Reservas para Grandes Riscos (R\$ 2.750.000,00) e Reservas para Custeio de Dívidas de Ex-Titulares (R\$ 1.517.159,48).

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT

15. A **Receita Operacional Bruta**, no valor de **R\$ 42.394.163,41**, é composta pelas Receitas de Mensalidades (R\$ 31.027.824,15) e pelas Receitas de Coparticipação (R\$ 11.366.339,26), e representam respectivamente, **73,19%** e **26,81%** do montante.

16. As **Receitas Financeiras**, no valor de **R\$ 3.121.564,25**, referem-se aos rendimentos das aplicações financeiras efetuadas no Banco do Brasil e na Caixa Econômica Federal,

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2020

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

CNPJ: **08.512.284/0001-07**

Folha:8

durante o exercício de 2020, apresentando uma redução de 45,60% em relação a 2019, em razão da queda das taxas de remuneração dos investimentos de renda fixa, demonstrada a seguir:

Item	2019	2020	Variação (R\$)	Variação (%)
Receitas Financeiras	5.737.693,92	3.121.564,25	(2.616.129,67)	-45,60%

17. As **Despesas com Benefício**, no valor de **R\$ 46.457.015,19**, tiveram um aumento de **118,20%**, em relação a 2019, quando somaram **R\$ 21.290.842,70**. Em dezembro de 2020, essas despesas tinham a seguinte composição, conforme Balancete:

(+) Despesas com Credenciados (4.2.1.1.01).....	R\$ 42.019.275,48
(-) Glosas sobre Pagamentos de Credenciados (4.2.1.1.02)	(R\$ 183.831,18)
(+) Provisão a Faturar Central Nacional Unimed (4.2.1.1.05).....	R\$ 3.715.607,70
(+) Perdas de Coparticipação a Receber ¹ (4.2.1.1.07).....	R\$ 905.963,19
Total	R\$ 46.457.015,19

Nota: ¹ As Perdas de Coparticipação a Receber, no valor de R\$ 905.963,19, referem-se à constituição de provisão, no valor de R\$ 460.822,88, conforme esclarecido no item 10 destas notas explicativas; despesas incorridas no ano de 2020 no valor de 444.870,76 e outras perdas no valor de R\$ 269,55.

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\$ 545.458,76, R\$ 493.968,72 correspondem à arrecadação da contribuição instituída para cobertura de dívidas deixadas por ex-titulares falecidos e R\$ 51.490,04 são provenientes de recuperação de despesas diversas.

20. O resultado do exercício, em **2020**, apresentou um déficit de **R\$ 575.001,33**. Em 2019, o resultado foi superavitário, totalizando R\$ 23.220.287,47, de acordo com o detalhamento a seguir:

Item	2019	2020
(+) Receita Operacional Líquida	38.590.280,46	42.377.187,45
(+/-) Outras Receitas e Outras Despesas	389.209,28	545.458,76
(-) Despesa Operacional	15.759.202,27	43.497.647,54
(=) Resultado do Exercício	23.220.287,47	-575.001,33

Nota: ¹A Despesa Operacional de 2020 é composta pelo confronto das Receitas Financeiras (R\$ 3.121.564,25) com as Despesas com Benefícios (R\$ 46.457.015,19), as Despesas com Reembolsos (R\$ 57.462,93), as Despesas Administrativas (R\$ 97.614,84), as Despesas Financeiras (R\$ 7.118,83), Ajuste com Perdas (R\$ 905.963,19), Provisões a Faturar (R\$ 3.715.607,70) e as Glosas (R\$ 183.831,18).

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2020

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

CNPJ: **08.512.284/0001-07**

Folha:9

21. Tendo em vista o déficit do atual exercício, faz-se necessário citar fatores que esclareçam as causas da variação considerando os dados comparativos entre os exercícios de 2019 e 2020:

21.1.1. Em virtude de haver primazia do aporte do orçamento federal para o custeio das despesas relativas aos beneficiários titulares e dependentes legais, ao final do exercício de 2019 houve crédito orçamentário suplementar na ordem de R\$ 15 milhões de reais, fazendo com que uma parcela maior de despesas do ano de 2019 fosse custeada com recursos da União no lugar do custeio pelo Fundo TST-Saúde.

21.1.2. A partir do exercício de 2020 foi incluída nas contas do Programa TST Saúde despesas estimadas e ainda não pagas, após alteração no critério de contabilização, na ordem de R\$ 3,7 milhões.

21.1.3. Aumento e consequente impacto das despesas com a pandemia pelo novo Coronavírus, na ordem de 2,5 milhões de reais.

21.2. Conclui-se, portanto, que somando as despesas custeadas pelo Fundo TST-Saúde com as despesas custeadas pelo Orçamento da União e considerando, ainda, os fatores citados acima, a variação das despesas do TST-Saúde no ano de 2020 em relação a 2019 está dentro dos patamares normais de índices inflacionários da saúde complementar como o VCMH (Variação de Custo Médico-Hospitalar) do IESS (Instituto de Estudos de Saúde Suplementar).

22. Comparativo de receita de seguro para custeio de dívidas de ex-titulares com as perdas de coparticipação decorrente de falecimento:

Em R\$

ANO	Receita de Prêmio de Seguro*	Despesas de Perda com Falecimento	Diferença
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)
TOTAL	2.528.922,45	3.470.507,16	(941.584,71)

*Instituída em julho de 2014.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

23. O *Movimento Líquido de Caixa*, no valor de **R\$ 764.969,73**, representa a diferença entre os recursos financeiros arrecadados em 2020 (mensalidades, coparticipações recebidas e remuneração de investimentos) e o total das despesas efetivamente pagas no mesmo exercício. Em relação a 2019, houve um aumento de **3,87%** nas receitas arrecadadas e um aumento de **75,11%** nas despesas pagas, implicando uma dedução de **95,70%** no movimento líquido de caixa, conforme demonstração a seguir:

Em R\$

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2020

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

CNPJ: **08.512.284/0001-07**

Folha:10

Item	2019	2020	Varição (R\$)	Varição (%)
(+) Receitas Arrecadadas	42.677.396,66	44.330.708,76	1.653.312,10	3,87%
(-) Despesas Pagas	24.878.367,27	43.565.739,03	18.687.371,76	75,11%
(=) Movimento Líquido de Caixa	17.799.029,39	764.969,73	17.034.059,66	-95,70%

24. Os *Recebimentos de Beneficiários do TST-Saúde* (R\$ 41.153.424,02), compostos por mensalidades e coparticipações pagas pelos servidores em 2020, tiveram um aumento de **11,42%** em relação aos valores arrecadados em 2019 (R\$ 36.935.247,23).

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), em reais, nos últimos cinco anos, está demonstrada no quadro e ilustrada no gráfico a seguir:

Exercício	Receitas	Despesas
2016	40.054.346,14	26.981.754,51
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

Quadro 1 – Receitas e Despesas (2016 a 2020).

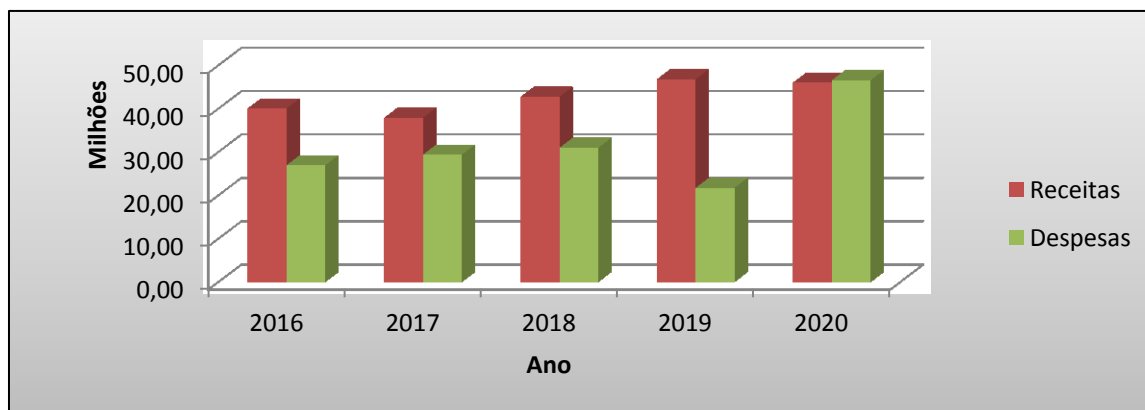


Gráfico 1 – Evolução das Receitas e Despesas (2016 a 2020).

26. A evolução, em reais, 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
2016	13.072.591,63	83.757.265,74
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

Quadro 2 – Superávit Anual e Patrimônio Social (2016 a 2020).

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2020

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

CNPJ: **08.512.284/0001-07**

Folha:11

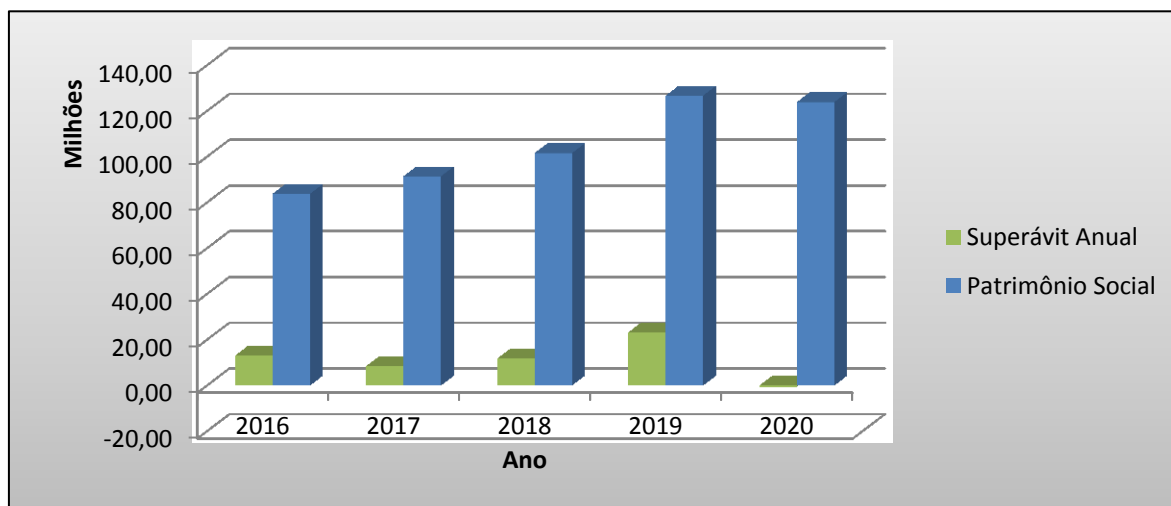


Gráfico 2 – Evolução do Superávit em relação ao Patrimônio Social (2016 a 2020).

27. A evolução, em reais, do **Caixa Líquido** (Movimento Líquido de Caixa) dos últimos cinco anos, resultante da diferença entre a receita efetivamente arrecadada e a 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
2016	8.725.195,50	71.355.511,98
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

Quadro 3 – Caixa Líquido e Disponibilidades Financeiras Acumuladas (2016 a 2020).

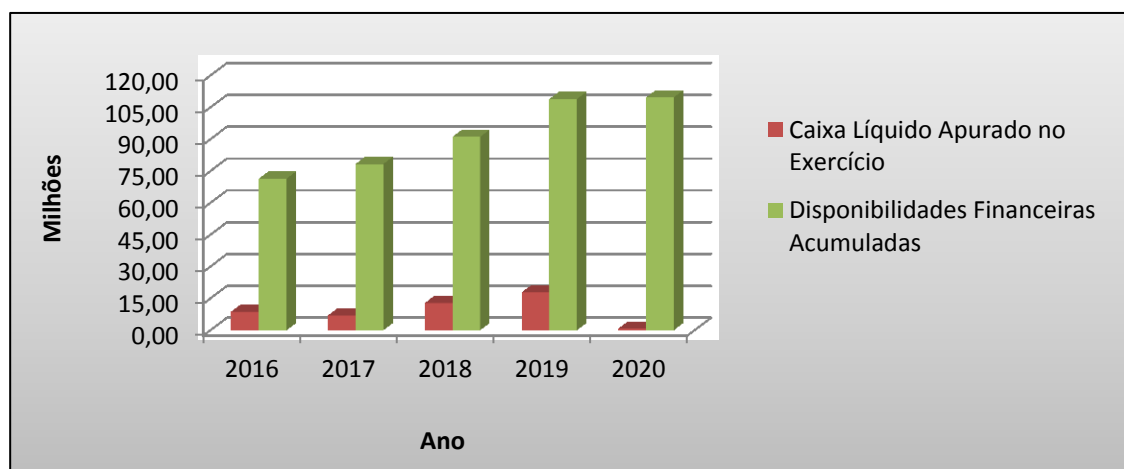


Gráfico 3 – Evolução do Caixa Líquido em relação às Disponibilidades Financeiras Acumuladas (2016 a 2020).