

BALANÇO PATRIMONIAL - 2016

Nome : PROGRAMA DE ASSISTENCIA A SAUDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO
CNPJ : 08.512.284/0001-07
Cart. :
Folha : 1

	31/12/2016	31/12/2015
ATIVO	83.777.187,89	70.951.529,24
ATIVO CIRCULANTE	75.475.245,59	65.058.914,71
Disponibilidades	71.355.511,98	62.630.316,48
Bancos	3.032.335,54	1.310,85
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	68.323.176,44	62.629.005,63
Créditos	4.119.733,61	2.428.598,23
Coparticipações a Receber	3.461.407,83	2.638.337,16
(-) Perdas Estimadas por Falecimentos	(319.162,42)	(209.738,93)
Outros créditos	977.488,20	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	8.301.942,30	5.892.614,53
Créditos Realizáveis a Longo Prazo	8.301.942,30	5.892.614,53
Coparticipações a Receber	8.301.942,30	5.892.614,53

Este documento pode ser acessado no endereço eletrônico <http://www.tst.jus.br/validador> sob código A50446115020033279

BALANÇO PATRIMONIAL - 2016

Nome : PROGRAMA DE ASSISTENCIA A SAUDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO
CNPJ : 08.512.284/0001-07
Cart. :
Folha : 2

	31/12/2016	31/12/2015
PASSIVO	83.777.187,89	70.951.529,24
PASSIVO CIRCULANTE	19.922,15	919.760,86
Credenciados a Pagar	19.922,15	919.760,86
Credenciados a Pagar	19.922,15	919.760,86
PATRIMÔNIO SOCIAL	83.757.265,74	70.031.768,38
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	73.787.817,96	60.062.320,60
Superavit do Exercico	13.072.591,63	11.126.860,23
Superavits de Exercícios Anteriores	60.062.320,60	48.800.516,12
Ajustes de Exercícios Anteriores	652.905,73	134.944,25

Este documento pode ser acessado no endereço eletrônico <http://www.tst.jus.br/validador> sob código A50446115020033279

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, apresentando um total de R\$ 83.777.187,89 (oitenta e três milhões, setecentos e setenta e sete mil, cento e oitenta e sete reais , oitenta e nove 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 2016

Ministro RENATO DE LACERDA PAIVA
999 - Outros - CPF 029.292.447-04

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

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - 2016

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

CNPJ: 08.512.284/0001-07

Folha: 5

	31/12/2016	31/12/2015
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Recebimentos de Beneficiários do TST-SAÚDE	24.170.770,95	21.916.012,76
Recebimentos de Remuneração de Investimento	8.874.596,48	7.565.948,83
Outros Recebimentos	3.375.004,60	332.945,78
Pagamentos a Credenciados	-24.999.290,87	-18.875.785,28
Pagamentos de Outros fornecedores	-35.002,50	-42.420,40
Pagamentos de Despesas com INSS		-20.727,17
Pagamentos de Impostos Retidos	-2.624.785,81	-2.014.161,10
Pagamentos de Despesas Financeiras	-4.064,90	-442,54
Outros Pagamentos (reembolsos)	-32.032,45	-39.595,13
Caixa Líquido das Atividades Operacionais	8.725.195,50	8.821.775,75
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos		
Recebimentos por Venda de Investimentos	0	0
Recebimentos por Venda de Imobilizado	0	0
Recebimentos por Venda de Intangível	0	0
Recebimentos de Juros por Empréstimos Efetuados	0	0
Recebimentos de Lucros e Dividendos	0	0
Pagamentos por Aquisições de Investimentos	0	0
Pagamentos por Aquisições de Imobilizado	0	0
Pagamentos por Aquisições de Intangível	0	0
Caixa Líquido das Atividades de Investimentos	0	0
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos		
Recebimentos por Integralização/Aumento de Capital	0	0
Recebimentos por Empréstimos Tomados	0	0
Recebimentos por Emissão de Debêntures (Títulos)	0	0
Pagamentos de Empréstimos Tomados	0	0
Pagamentos de Juros por Empréstimos Tomados	0	0
Pagamentos de Debêntures (Títulos)	0	0
Pagamentos de Leasing (Principal)	0	0
Pagamentos de Lucros e Dividendos	0	0
Pagamentos de Juros sobre o Capital Próprio	0	0
Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos	0	0
(+) Aumento ou Redução das Disponibilidades	8.725.195,50	8.821.775,75
(+) Disponibilidades no Início do Período	62.630.316,48	53.808.540,73
(=) Disponibilidades no Final do Período	71.355.511,98	62.630.316,48

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - 2016

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

CNPJ: 08.512.284/0001-07

Folha: 6

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

	31/12/2016	31/12/2015
(+) Resultado do Período	13.072.591,63	11.126.860,23
Ajustes de Conciliação		
Depreciação e Amortização	0	0
Equivalência Patrimonial	0	0
Ganho (Perda) na Venda de Ativos Não-Circulantes	0	0
Ganho (Perda) Cambial	0	0
(Aumento) Redução em Clientes	-3.122.974,95	-3.056.530,27
(Aumento) Redução em Outros Créditos	-977.488,20	0,00
Aumento (Redução) em Créditos Liquidação Duvidosa	0	0
(Aumento) Redução em Despesas Antecipadas	0	0
(Aumento) Redução em Fornecedores	-899.838,71	616.501,54
Aumento (Redução) em Salários e Encargos a Pagar	0	0
(Aumento) Redução em Impostos e Contribuições a Recolher	0,00	0,00
Aumento (Redução) em Outros Ajustes	652.905,73	134.944,25
(+) Total dos Ajustes	-4.347.396,13	-2.305.084,48
(=) Caixa Líquido das Atividades Operacionais	8.725.195,50	8.821.775,75

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Fluxo de Caixa, apresentando um saldo positivo de R\$ 71.355.511,98 (Setenta e um Milhões trezentos e cinquenta e cinco mil quinhentos e onze reais e noventa e oito 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 empresa/entidade.

BRASILIA-DF, 31 de Dezembro de 2016.

Ministro RENATO DE LACERDA PAIVA

Presidente do Conselho Deliberativo do Programa TST SAÚDE - CPF 029.292.447-04

KLEUBER CAVALCANTE LIMA

CONTADOR - CPF 358.821.151-91 - CRC DF-9902/O-4

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DEFICIT - 2016

Nome : PROGRAMA DE ASSISTENCIA A SAUDE DO TRIBUNAL SUPERIOR DO TRABALHO
 CNPJ : 08.512.284/0001-07
 Cart. :
 Folha : 3

	31/12/2016	31/12/2015
(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA	27.008.618,94	25.166.637,32
Recursos de Custeio	27.008.618,94	25.166.637,32
Receitas Mensalidades	18.609.743,87	17.033.131,78
Receitas Co Participação	8.398.875,07	8.133.505,54
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA	(181.302,08)	(233.749,41)
Devoluções de Co Participação	(176.495,34)	(220.041,86)
(-) Devoluções de Co Participação	(291,13)	(8.030,38)
(-) Ajuste de Co Participação a Receber	(176.204,21)	(212.011,48)
Devoluções de Mensalidades	(4.806,74)	(13.707,55)
(-) Devoluções de Mensalidades	(4.806,74)	(13.707,55)
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	26.827.316,86	24.932.887,91
(-) CUSTO DOS PRODUTOS OU MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS PRESTADOS	0,00	0,00
(=) SUPERAVIT OPERACIONAL BRUTO	26.827.316,86	24.932.887,91
(-) DESPESA OPERACIONAL	(18.107.158,03)	(14.279.553,90)
Despesas Administrativas	(35.002,50)	(63.979,67)
Despesas Administrativas	(35.002,50)	(63.979,67)
Despesas Financeiras	(4.064,90)	(442,54)
Despesas Financeiras	(4.064,90)	(442,54)
Receitas Financeiras	8.874.596,48	7.565.948,83
Receitas Financeiras	8.874.596,48	7.565.948,83
Despesas com Benefícios	(26.871.820,59)	(21.715.104,53)
Despesas com Benefícios	(26.871.820,59)	(21.715.104,53)
Despesas com Reembolsos	(70.866,52)	(65.975,99)
Despesas com Reembolsos	(70.866,52)	(65.975,99)
SUPERAVIT OPERACIONAL LÍQUIDO	8.720.158,83	10.653.334,01
+/-) OUTRAS RECEITAS E OUTRAS DESPESAS	4.352.432,80	473.526,22
Outras Receitas	4.352.432,80	473.526,22
Outras Receitas	4.352.432,80	473.526,22
(=) SUPERAVIT ANTES DAS PROVISÕES PARA CSLL E IR	13.072.591,63	11.126.860,23
(-) PROVISÕES PARA CSLL E IR	0,00	0,00
SUPERAVIT ANTES DAS PARTICIPAÇÕES	13.072.591,63	11.126.860,23
PARTICIPAÇÕES	0,00	0,00
(=) SUPERAVIT LÍQUIDO DO PERÍODO	13.072.591,63	11.126.860,23

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Superavit ou Deficit, apresentando um superavit de R\$ 13.072.591,63 (treze milhões e setenta e dois mil, quinhentos e noventa e um reais , sessenta 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 2016

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DEFICIT - 2016

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

CNPJ : 08.512.284/0001-07

Cart. :

Folha : 4

Ministro RENATO DE LACERDA PAIVA
999 - Outros - CPF 029.292.447-04

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 A50446115020033279

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2016

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

CNPJ : **08.512.284/0001-7**

Folha : 7

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 2016 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 31/12/2016, que incluem as *Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata* no montante de **R\$ 68.323.176,44**, representadas por aplicações de curto prazo, estão alocadas da seguinte forma:

Banco do Brasil S/A (conta corrente)	R\$ 3.032.335,54
Banco do Brasil S/A (aplicação)	R\$ 13.194.285,48
Caixa Econômica Federal (aplicação)	R\$ 55.128.890,96
Total	R\$ 71.355.511,98

8. Do montante de R\$ 3.032.335,54, disponível na conta corrente do Banco do Brasil S/A em 31/12/2016, R\$ 3.031.793,35 decorrem da indenização realizada em 28/12/2016, referente a despesas realizadas junto à credenciada Amil Assistência Médica Internacional S/A, conforme Processo TST.504912/2016-5, pagas pelo Programa TST-Saúde e ressarcidas com recursos oriundos de crédito orçamentário.

9. No item *Créditos*, os valores de **R\$ 3.461.407,83**, registrados no Ativo Circulante, e de **R\$ 8.301.942,30**, no Ativo Não-Circulante, representam o montante de coparticipação dos

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2016

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

CNPJ : **08.512.284/0001-7**

Folha : 8

servidores, pendentes de recebimento em dezembro de 2016, perfazendo o total de **R\$ 11.763.350,13**. Esse saldo inclui estimativa de créditos de coparticipação referentes à empresa Amil Assistência Médica Internacional S.A. no valor global de **R\$ 1.788.249,85** do período de 2014 a 2016.

10. 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.

11. Ao final do exercício de 2016, foi constituída provisão de **R\$ 319.162,42**, para perdas decorrentes de falecimentos, cujo cálculo foi efetuado pela média das perdas ocorridas nos três últimos exercícios. Ressalta-se que as dívidas de coparticipação baixadas, decorrentes de falecimentos em 2016 foram no montante de R\$ 522.303,20.

12. No item *Outros Créditos*, destaca-se o valor de **R\$ 977.428,20**, 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.

13. O *Patrimônio Social*, no valor de **R\$ 83.757.265,74**, composto pelo resultado acumulado de exercícios anteriores, o resultado apurado no exercício de 2016, a constituição de reservas e os ajustes de exercícios anteriores, obteve um acréscimo de **19,60%**, demonstrado a seguir:

Em R\$				
Item	2015	2016	Varição (R\$)	Varição (%)
(+) Reserva de Contingências	9.969.447,78	9.969.447,78		
(+) Superávit de Exercícios Anteriores	48.800.516,12	60.062.320,60 ¹		
(+) Superávit do Exercício	11.126.860,23	13.072.591,63	1.945.731,40	17,49%
(+) Ajustes de Exercícios Anteriores	134.944,25	652.905,73 ²		
(=) Patrimônio Social	70.031.768,38	83.757.265,74	13.725.497,36	19,60%

Notas: ¹ O valor de R\$ 60.062.320,60 corresponde ao Patrimônio Social de 2016 (R\$ 70.031.768,38), menos o valor destinado à constituição das Reservas de Contingências (R\$ 9.969.447,78);

² O valor de R\$ 652.905,73 corresponde aos ajustes de exercícios anteriores de recurso de glosa deferido no valor de (R\$ 181.081,84), acrescido do registro de coparticipação a receber de procedimentos realizados junto à empresa AMIL dos exercícios de 2014 e 2015 no valor de R\$ 833.987,57.

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, Reservas para Grandes Riscos e Reservas para Custeio de Dívidas de Ex-Titulares.

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERÁVIT OU DÉFICIT

15. A *Receita Operacional Líquida*, no valor de **R\$ 26.827.316,86**, é composta pelas Receitas de Mensalidades (R\$ 18.604.937,13) e pelas Receitas de Coparticipação (R\$ 8.222.379,73), e representam, respectivamente, **69,35%** e **30,65%** do montante.

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2016

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

CNPJ : **08.512.284/0001-7**

Folha : 9

16. As **Receitas Financeiras**, no valor de **R\$ 8.874.596,48**, referem-se aos rendimentos das aplicações financeiras efetuadas no Banco do Brasil e na Caixa Econômica Federal, durante o exercício de 2016, apresentando um aumento de 17,30% em relação a 2015, demonstrado a seguir:

	Em R\$			
Item	2015	2016	Variação (R\$)	Variação (%)
Receitas Financeiras	7.565.948,83	8.874.596,48	1.308.647,65	17,30%

17. As **Despesas com Benefícios**, no valor de **R\$ 26.871.820,59**, tiveram um aumento de **23,75%**, em relação a 2015, quando somaram R\$ 21.715.104,53. Em dezembro de 2016, essas despesas tinham a seguinte composição, conforme Balancete:

(+)	Despesas com Credenciados (4.2.1.1.01).....	R\$ 27.357.970,15
(+)	Perdas de Coparticipação a Receber (4.2.1.1.07).....	R\$ 674.024,89
(-)	Glosas sobre Pagamentos de Credenciados (4.2.1.1.02).....	(R\$ 1.160.174,45)
Total		R\$ 26.871.820,59

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

19. Do montante de **R\$ 4.352.432,80** do item **“Outras Receitas”**, R\$ 339.863,25 correspondem à arrecadação da contribuição instituída desde julho de 2014, para cobertura de dívidas deixadas por ex-titulares falecidos; R\$ 977.428,20 constituem receita de contribuição previdenciária recolhida indevidamente, de competência de 10/2010 a 07/2015; e R\$ 3.035.141,35 referem-se à recuperação de despesas. Desse valor, R\$ 3.031.793,35 constituem recursos do orçamento transferidos para o Programa TST-Saúde, para recompor despesas orçamentárias pagas provisoriamente pelo referido programa.

20. O **Superávit Líquido do Período**, no valor de **R\$ 13.072.591,63** apresentou um acréscimo de **17,49%**, em relação a 2015, de acordo com o detalhamento a seguir:

	Em R\$			
Item	2015	2016	Variação (R\$)	Variação (%)
(+) Receita Operac. Líquida	24.932.887,91	26.827.316,86	1.894.428,95	7,60%
(+/-) Outras Receitas e Outras Despesas	473.526,22	4.352.432,80	3.878.906,58	819,15%
(-) Despesa Operacional	14.279.553,90	18.107.158,03 ¹	3.827.604,13	26,80%
(=) Superávit do Exercício	11.126.860,23	13.072.591,63	1.945.731,40	17,49%

Nota: ¹ A Despesa Operacional foi composta pelo confronto das Receitas Financeiras (R\$ 8.874.596,48) com as Despesas com Benefícios (R\$ 26.871.820,59), as Despesas com Reembolsos (R\$ 70.866,52), as Despesas Administrativas (R\$ 35.002,50) e as Despesas Financeiras (R\$ 4.064,90).

21. O **Ajuste de Coparticipação a Receber**, no valor líquido de **R\$ 176.204,21**, foi decorrente da reemissão dos Relatórios de Coparticipação a Receber e Perdas por Falecimento, cujos valores foram atualizados e estavam divergentes dos valores contabilizados. O valor do ajuste tem a seguinte composição:

(-)	Coparticipação a Receber – Curto Prazo (1.1.2.3.01.0003).....	(R\$ 797.282,13)
(+)	Coparticipação a Receber – Longo Prazo (1.2.1.1.01.0001).....	R\$ 621.077,92
(=)	Ajuste de Coparticipação a Receber (3.1.1.1.04.0004).....	(R\$ 176.204,21)

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2016

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

CNPJ : **08.512.284/0001-7**

Folha : 10

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

22. O montante de **R\$ 2.624.785,81**, relativo ao *Pagamento de Impostos Retidos*, apresentou o seguinte desdobramento, ao final de 2016:

Tributos Federais (código 6190)	R\$ 1.719.757,37
Tributos Federais (código 6147)	R\$ 438.431,61
ISS.....	R\$ 450.132,63
COFINS (código 6243).....	R\$ 9.590,84
IRRF(código 3280).....	R\$ 4.795,39
PIS (código 6230)	R\$ 2.077,97
Total	R\$ 2.624.785,81

23. O *Movimento Líquido de Caixa*, no valor de **R\$ 8.725.195,50**, representa a diferença entre os recursos financeiros arrecadados em 2016 (mensalidades, coparticipações recebidas e remuneração de investimentos) e o total das despesas efetivamente pagas no mesmo exercício. Em relação a 2015, houve um acréscimo de **22,15%** nas receitas arrecadadas e um aumento de **31,92%** nas despesas pagas, implicando em um decréscimo de **1,09%** no movimento líquido de caixa, conforme demonstração a seguir:

Item	2015	2016	Variação (R\$)	Em R\$
				Variação (%)
(+) Receitas Arrecadadas	29.814.907,37	36.420.372,03	6.605.464,66	22,15%
(-) Despesas Pagas	20.993.131,62	27.695.176,53	6.702.044,91	31,92%
(=) Movimento Líquido de Caixa	8.821.775,75	8.725.195,50	-96.580,25	-1,09%

SÉRIE HISTÓRICA DE RECEITAS, DESPESAS, SUPERÁVIT E CAIXA LÍQUIDO

24. A evolução das **Receitas** (que incluem as receitas financeiras, de coparticipação a receber, de mensalidades e outras receitas) e **Despesas** (em especial as realizadas com benefícios), em reais, nos últimos cinco anos, está demonstrada no quadro e ilustrada no gráfico a seguir:

Exercício	Receitas	Despesas
2012	20.663.050,27	15.133.552,51
2013	27.397.540,43	19.220.428,15
2014	27.434.394,34	17.050.800,41
2015	32.972.362,96	21.845.502,73
2016	40.054.346,14	26.981.754,51

Quadro 1 – Receitas e Despesas (2012 a 2016).

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2016

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

CNPJ : **08.512.284/0001-7**

Folha : 11

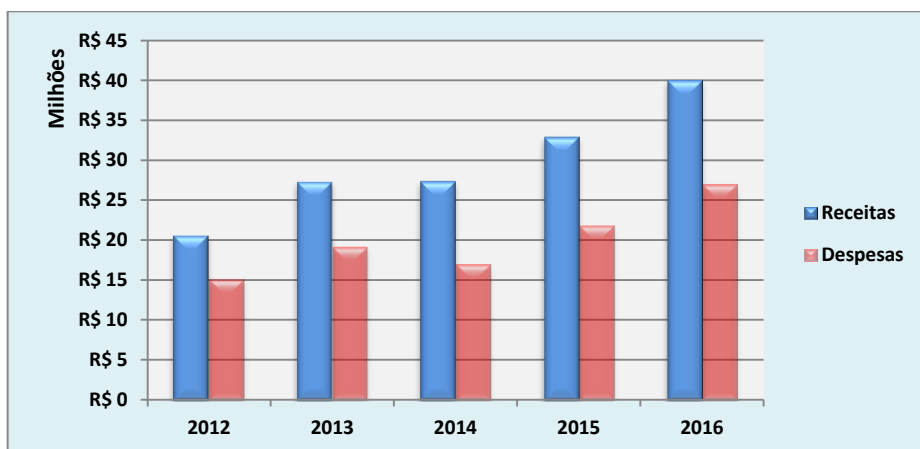


Gráfico 1 – Evolução das Receitas e Despesas (2012 a 2016).

25. 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 ¹
2012	5.529.497,76	40.234.564,81
2013	8.177.112,28	48.413.394,69
2014	10.383.593,93	58.769.963,90
2015	11.126.860,23	70.031.768,38
2016	13.072.591,63	83.757.265,74

Quadro 2 – Superávit Anual e Patrimônio Social (2012 a 2016).

Nota: ¹ No Patrimônio Social de 2016, foram considerados os Ajustes de Exercícios Anteriores, no valor de R\$ 652.905,73.

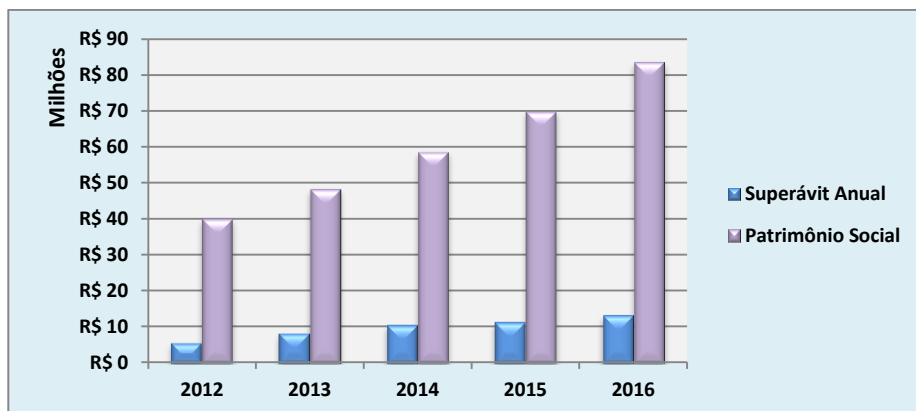


Gráfico 2 – Evolução do Superávit em relação ao Patrimônio Social (2012 a 2016).

26. 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
2012	5.738.146,13	40.586.686,63
2013	4.166.295,66	44.752.982,29
2014	9.055.558,44	53.808.540,73
2015	8.821.775,75	62.630.316,48
2016	8.725.195,50	71.355.511,98

Quadro 3 – Caixa Líquido e Disponibilidades Financeiras Acumuladas (2012 a 2016).

NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2016

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

CNPJ : **08.512.284/0001-7**

Folha : 12

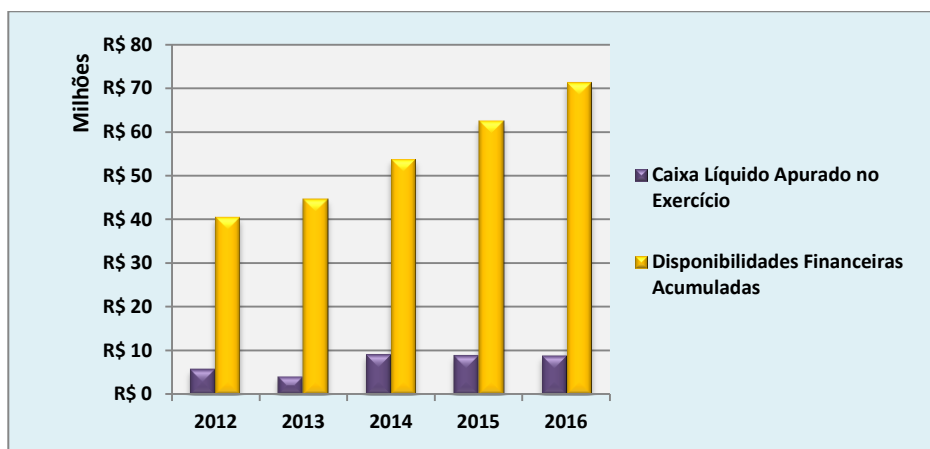


Gráfico 3 – Evolução do Caixa Líquido em relação às Disponibilidades Financeiras Acumuladas (2012 a 2016).