

# BALANÇO PATRIMONIAL - 2017

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

CNPJ : 08.512.284/0001-07

Cart. :

Folha : 1

	31/12/2017	31/12/2016
<b><u>ATIVO</u></b>	91.865.102,57	83.777.187,89
<b><u>ATIVO CIRCULANTE</u></b>	83.092.391,50	75.475.245,59
Disponibilidades	78.296.920,58	71.355.511,98
Bancos	2.320,40	3.032.335,54
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	78.294.600,18	68.323.176,44
Créditos	4.795.470,92	4.119.733,61
Coparticipações a Receber	4.353.814,72	3.461.407,83
(-) Perdas Estimadas por Falecimentos	(535.772,00)	(319.162,42)
Outros créditos	977.428,20	977.488,20
<b><u>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</u></b>	8.772.711,07	8.301.942,30
Créditos Realizáveis a Longo Prazo	8.772.711,07	8.301.942,30
Coparticipações a Receber	8.772.711,07	8.301.942,30

Este documento pode ser acessado no endereço eletrônico <http://www.tst.jus.br/validador> sob código A504501160212F6552

# BALANÇO PATRIMONIAL - 2017

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

CNPJ : 08.512.284/0001-07

Cart. :

Folha : 2

	31/12/2017	31/12/2016
<b>PASSIVO</b>	91.865.102,57	83.777.187,89
<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	401.001,00	19.922,15
Credenciados a Pagar	401.001,00	19.922,15
Credenciados a Pagar	401.001,00	19.922,15
<b>PATRIMÔNIO SOCIAL</b>	91.464.101,57	83.757.265,74
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	81.494.653,79	73.787.817,96
Superavit do Exercício	8.483.548,24	13.072.591,63
Superávits de Exercícios Anteriores	73.787.817,96	60.062.320,60
Ajustes de Exercícios Anteriores	(776.712,41)	652.905,73

Reconhecemos a exatidão do presente Balanço Patrimonial, apresentando um total de R\$ 91.865.102,57 (noventa e um milhões, oitocentos e sessenta e cinco mil, cento e dois reais , cinquenta e sete 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 2017

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 A504501160212F6552

# DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DEFICIT - 2017

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

CNPJ : 08.512.284/0001-07

Cart. :

Folha : 3

	31/12/2017	31/12/2016
<b>(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>30.129.847,52</b>	<b>27.008.618,94</b>
Recursos de Custeio	30.129.847,52	27.008.618,94
Receitas Mensalidades	20.875.311,90	18.609.743,87
Receitas Co Participação	9.254.535,62	8.398.875,07
<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>(8.028,01)</b>	<b>(181.302,08)</b>
Devoluções de Co Participação	(5.882,54)	(176.495,34)
(-) Devoluções de Co Participação	(5.882,54)	(291,13)
(-) Ajuste de Co Participação a Receber	0,00	(176.204,21)
Devoluções de Mensalidades	(2.145,47)	(4.806,74)
(-) Devoluções de Mensalidades	(2.145,47)	(4.806,74)
<b>(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA</b>	<b>30.121.819,51</b>	<b>26.827.316,86</b>
<b>(-) CUSTO DOS PRODUTOS OU MERCADORIAS VENDIDAS E SERVIÇOS PRESTADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(=) SUPERAVIT OPERACIONAL BRUTO</b>	<b>30.121.819,51</b>	<b>26.827.316,86</b>
<b>(-) DESPESA OPERACIONAL</b>	<b>(22.045.847,06)</b>	<b>(18.107.158,03)</b>
Despesas Administrativas	(172.103,13)	(35.002,50)
Despesas Administrativas	(172.103,13)	(35.002,50)
Despesas Financeiras	(5.324,90)	(4.064,90)
Despesas Financeiras	(5.324,90)	(4.064,90)
Receitas Financeiras	7.389.979,45	8.874.596,48
Receitas Financeiras	7.389.979,45	8.874.596,48
Despesas com Benefícios	(29.153.660,36)	(26.871.820,59)
Despesas com Benefícios	(29.153.660,36)	(26.871.820,59)
Despesas com Reembolsos	(104.738,12)	(70.866,52)
Despesas com Reembolsos	(104.738,12)	(70.866,52)
<b>SUPERAVIT OPERACIONAL LÍQUIDO</b>	<b>8.075.972,45</b>	<b>8.720.158,83</b>
<b>(+/-) OUTRAS RECEITAS E OUTRAS DESPESAS</b>	<b>407.575,79</b>	<b>4.352.432,80</b>
Outras Receitas	407.575,79	4.352.432,80
Outras Receitas	407.575,79	4.352.432,80
<b>(=) SUPERAVIT ANTES DAS PROVISÕES PARA CSLL E IR</b>	<b>8.483.548,24</b>	<b>13.072.591,63</b>
<b>(-) PROVISÕES PARA CSLL E IR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUPERAVIT ANTES DAS PARTICIPAÇÕES</b>	<b>8.483.548,24</b>	<b>13.072.591,63</b>
<b>PARTICIPAÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(=) SUPERAVIT LÍQUIDO DO PERÍODO</b>	<b>8.483.548,24</b>	<b>13.072.591,63</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Superavit ou Deficit, apresentando um superavit de R\$ 8.483.548,24 (oito milhões, quatrocentos e oitenta e três mil, quinhentos e quarenta e oito 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 2017

# DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DEFICIT - 2017

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 A504501160212F6552

## DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - 2017

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

CNPJ: 08.512.284/0001-07

Folha: 005

	31/12/2017	31/12/2016
<b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais</b>		
Recebimentos de Beneficiários do TST-SAÚDE	28.120.691,72	24.170.770,95
Recebimentos de Remuneração de Investimento	7.389.979,45	8.874.596,48
Outros Recebimentos	50.552,77	3.375.004,60
Pagamentos a Credenciados	-25.705.102,96	-24.999.290,87
Pagamentos de Outros fornecedores	-126.105,15	-35.002,50
Pagamentos de INSS Retidos	-12.404,22	
Pagamentos de Contingenciamentos de Encargos Trabalhistas	-15.189,46	
Pagamentos de Impostos Retidos	-2.678.473,88	-2.624.785,81
Pagamentos de Despesas Financeiras	-5.324,90	-4.064,90
Outros Pagamentos (reembolsos)	-77.214,77	-32.032,45
<b>Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>	<b>6.941.408,60</b>	<b>8.725.195,50</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos</b>		
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
<b>Caixa Líquido das Atividades de Investimentos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos</b>		
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
<b>Caixa Líquido das Atividades de Financiamentos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(+) Aumento ou Redução das Disponibilidades</b>	<b>6.941.408,60</b>	<b>8.725.195,50</b>
<b>(+) Disponibilidades no Início do Período</b>	<b>71.355.511,98</b>	<b>62.630.316,48</b>
<b>(=) Disponibilidades no Final do Período</b>	<b>78.296.920,58</b>	<b>71.355.511,98</b>

Este documento pode ser acessado no endereço eletrônico <http://www.tst.jus.br/validador> sob código A504501160212F6552

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - 2017

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

CNPJ: 08.512.284/0001-07

Folha: 006

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

	31/12/2017	31/12/2016
<b>(+) Resultado do Período</b>	<b>8.483.548,24</b>	<b>13.072.591,63</b>
<b>Ajustes de Conciliação</b>		
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	-1.146.566,48	-3.122.974,95
(Aumento) Redução em Outros Créditos	60,00	-977.488,20
Aumento (Redução) em Créditos Liquidação Duvidosa	0	0
(Aumento) Redução em Despesas Antecipadas		
(Aumento) Redução em Fornecedores	381.078,85	-899.838,71
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	-776.712,41	652.905,73
<b>(+) Total dos Ajustes</b>	<b>-1.542.140,04</b>	<b>-4.347.396,13</b>
<b>(=) Caixa Líquido das Atividades Operacionais</b>	<b>6.941.408,20</b>	<b>8.725.195,50</b>

Reconhecemos a exatidão da presente Demonstração do Fluxo de Caixa, apresentando um saldo positivo de R\$ 78.296.920,58 ( Setenta e oito Milhões duzentos e noventa e seis mil novecentos e vinte reais e cinquenta 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 entidade.

BRASILIA-DF, 31 de Dezembro de 2017.

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

## NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2017

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

CNPJ : **08.512.284/0001-7**

Folha :

### 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 2017 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 31/12/2017, que incluem as *Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata* no montante de **R\$ 78.296.920,58**, representadas por aplicações de curto prazo, estão alocadas da seguinte forma:

Caixa Econômica Federal (conta corrente) .....	R\$ 1.104,64
Banco do Brasil S/A (conta corrente) .....	R\$ 1.215,76
Banco do Brasil S/A (aplicação) .....	R\$ 10.517.593,99
Caixa Econômica Federal (aplicação) .....	R\$ 67.777.006,19
<b>Total .....</b>	<b>R\$ 78.296.920,58</b>

8. No item *Créditos*, os valores de **R\$ 4.795.470,92**, registrados no Ativo Circulante, e de **R\$ 8.772.711,07**, no Ativo Não Circulante, representam o montante de coparticipação dos servidores, pendentes de recebimento em dezembro de 2017, perfazendo o total de **R\$ 13.568.181,99**. Esse saldo inclui estimativa de créditos de coparticipação referentes à empresa Amil Assistência Médica Internacional S.A. no valor de **R\$ 1.114.027,84**.

## NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2017

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

CNPJ : **08.512.284/0001-7**

Folha :

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 2017, foi constituída provisão de **R\$ 535.772,00** 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 em 2017, decorrentes de falecimentos, foram no montante de R\$ 971.363,24.

11. No item Outros Créditos, 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.

12. O *Patrimônio Social*, no valor de **R\$ 91.464.101,57**, composto pelo resultado acumulado de exercícios anteriores, o resultado apurado no exercício de 2017, a constituição de reservas e os ajustes de exercícios anteriores, obteve um acréscimo de **9,20%**, demonstrado a seguir:

Item	Em R\$			
	2016	2017	Variação (R\$)	Variação (%)
(+) Reserva de Contingências	9.969.447,78	9.969.447,78		
(+) Superávit de Exercícios Anteriores	60.062.320,60	73.787.817,96		
(+) Superávit do Exercício	13.072.591,63	8.483.548,24		
(+) Ajustes de Exercícios Anteriores	652.905,73	(776.712,41) <sup>1</sup>		
<b>(=) Patrimônio Social</b>	<b>83.757.265,74</b>	<b>91.464.101,57</b>	<b>7.706.835,83</b>	<b>9,20%</b>

Nota: <sup>1</sup> O valor de R\$ 776.712,41 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 2017.

13. 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

14. A *Receita Operacional Bruta*, no valor de **R\$ 30.129.847,52**, é composta pelas Receitas de Mensalidades (R\$ 20.875.311,90) e pelas Receitas de Coparticipação (R\$ 9.254.535,62), e representam, respectivamente, **69,28%** e **30,72%** do montante.

15. As *Receitas Financeiras*, no valor de **R\$ 7.389.979,45**, referem-se aos rendimentos das aplicações financeiras efetuadas no Banco do Brasil e na Caixa Econômica Federal, durante o exercício de 2017, apresentando uma redução de 16,73% em relação a 2016, demonstrada a seguir:



## NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2017

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

CNPJ : **08.512.284/0001-7**

Folha :

Em R\$				
Item	2016	2017	Variação (R\$)	Variação (%)
Receitas Financeiras	8.874.596,48	7.389.979,45	-1.484.617,03	<b>-16,73%</b>

16. As **Despesas com Benefícios**, no valor de **R\$ 29.153.660,36**, tiveram um aumento de **8,49%**, em relação a 2016, quando somaram **R\$ 26.871.820,59**. Em dezembro de 2017, essas despesas tinham a seguinte composição, conforme Balancete:

(+) Despesas com Credenciados (4.2.1.1.01).....	R\$ 29.070.154,16
(-) Glosas sobre Pagamentos de Credenciados (4.2.1.1.02) .....	(R\$ 1.104.635,97)
(+) Perdas de Coparticipação a Receber <sup>1</sup> (4.2.1.1.07).....	R\$ 1.188.142,17
<b>Total .....</b>	<b>R\$ 29.153.660,36</b>

**Nota:** <sup>1</sup> As Perdas de Coparticipação a Receber, no valor de R\$ 1.188.142,17, referem-se à constituição de provisão, no valor de R\$ 535.772,00, conforme esclarecido no item 10 destas notas explicativas; ao reconhecimento contábil, no valor de R\$ 652.200,82, de perdas de coparticipação de beneficiários falecidos; e outras perdas no valor de R\$ 169,35.

17. 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.

18. O item **Outras Receitas**, no valor de **R\$ 407.575,79**, teve uma redução de 90,64% em virtude da não realização de receitas extraordinárias como no exercício de 2016. Do montante deste item, R\$ 361.103,71 correspondem à arrecadação da contribuição instituída desde julho de 2014 para cobertura de dívidas deixadas por ex-titulares falecidos. Os demais valores são provenientes de recuperação de despesas diversas.

19. O **Superávit Líquido do Período**, no valor de **R\$ 8.483.548,24** apresentou uma redução de **64,90%**, em relação a 2016, de acordo com o detalhamento a seguir:

Em R\$				
Item	2016	2017	Variação (R\$)	Variação (%)
(+) Receita Operacional Líquida	26.827.316,86	30.121.819,51	3.294.502,65	12,28%
(+/-) Outras Receitas e Outras Despesas	4.352.432,80	407.575,79	- 3.944.857,01	-90,64%
(-) Despesa Operacional	18.107.158,03	22.045.847,06 <sup>1</sup>	3.938.689,03	21,75%
<b>(=) Superávit do Exercício</b>	<b>13.072.591,63</b>	<b>8.483.548,24</b>	<b>4.589.043,39</b>	<b>-35,10%</b>

**Nota:** <sup>1</sup> A Despesa Operacional de 2017 é composta pelo confronto das Receitas Financeiras (R\$ 7.389.979,45) com as Despesas com Benefícios (R\$ 29.153.660,36), as Despesas com Reembolsos (R\$ 104.738,12), as Despesas Administrativas (R\$ 172.103,13) e as Despesas Financeiras (R\$ 5.324,90).

### DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

20. O **Movimento Líquido de Caixa**, no valor de **R\$ 6.941.408,60**, representa a diferença entre os recursos financeiros arrecadados em 2017 (mensalidades, coparticipações recebidas e remuneração de investimentos) e o total das despesas efetivamente pagas no mesmo exercício. Em relação a 2016, houve uma diminuição de **2,36%** nas receitas arrecadadas e um aumento de **3,34%** nas despesas pagas, implicando um decréscimo de **20,44%** no movimento líquido de caixa, conforme demonstração a seguir:

## NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2017

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

CNPJ : **08.512.284/0001-7**

Folha :

Em R\$

Item	2016	2017	Variação (R\$)	Variação (%)
(+) Receitas Arrecadadas	36.420.372,03	35.561.223,94	-859.148,09	<b>-2,36%</b>
(-) Despesas Pagas	27.695.176,53	28.619.815,34	924.638,81	<b>3,34%</b>
<b>(=) Movimento Líquido de Caixa</b>	<b>8.725.195,50</b>	<b>6.941.408,60</b>	<b>-1.783.786,90</b>	<b>-20,44%</b>

21. Os *Recebimentos de Beneficiários do TST-Saúde* (R\$ 28.120.691,72), compostos por mensalidades e coparticipações pagas pelos servidores em 2017, tiveram um aumento de **16,34%** em relação aos valores arrecadados em 2016 (R\$ 24.170.770,95).

### SÉRIE HISTÓRICA DE RECEITAS, DESPESAS, SUPERÁVIT E CAIXA LÍQUIDO

22. 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:

Em R\$

Exercício	Receitas	Despesas
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
2017	37.919.374,75	29.435.826,51

Quadro 1 – Receitas e Despesas (2013 a 2017).

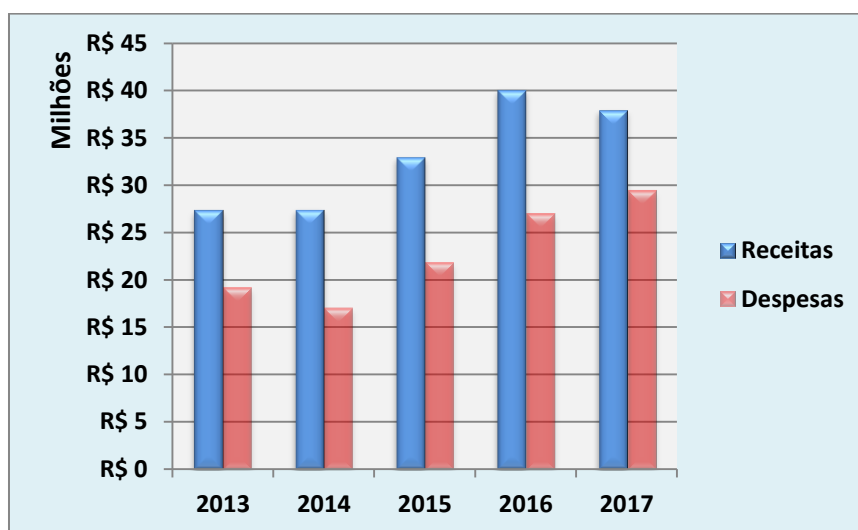


Gráfico 1 – Evolução das Receitas e Despesas (2013 a 2017).

23. 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:

## NOTAS EXPLICATIVAS AOS BALANÇOS 2017

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

CNPJ : **08.512.284/0001-7**

Folha :

Em R\$

Exercício	Superávit Anual	Patrimônio Social
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
2017	8.483.548,24	91.464.101,57

Quadro 2 – Superávit Anual e Patrimônio Social (2013 a 2017).

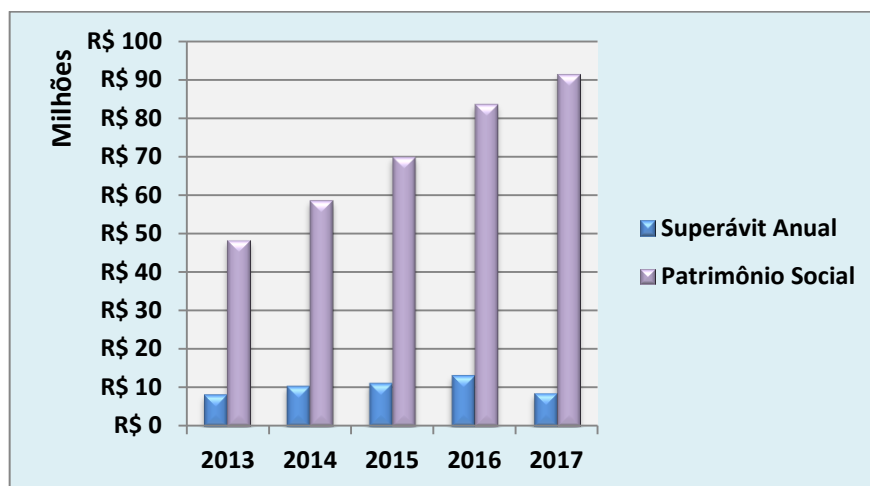


Gráfico 2 – Evolução do Superávit em relação ao Patrimônio Social (2013 a 2017).

24. 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:

Em R\$

Exercício	Caixa Líquido Apurado no Exercício	Disponibilidades Financeiras Acumuladas
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
2017	6.941.408,58	78.296.920,58

Quadro 3 – Caixa Líquido e Disponibilidades Financeiras Acumuladas (2013 a 2017).

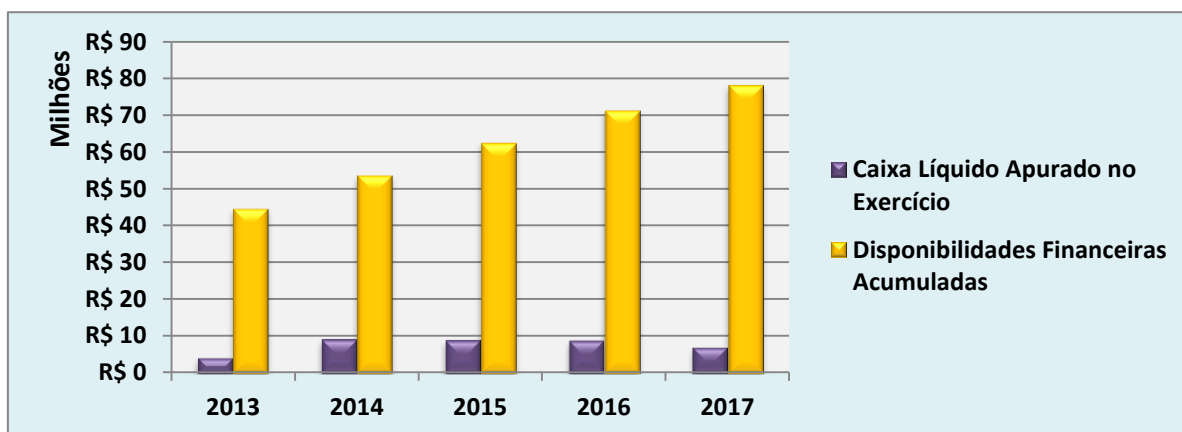


Gráfico 3 – Evolução do Caixa Líquido em relação às Disponibilidades Financeiras Acumuladas (2013 a 2017).