



DEPARTAMENTO REGIONAL DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
ACOMPANHAMENTO DO PROGRAMA DE COMPROMETIMENTO E GRATUIDADE (PCG)
RESULTADOS - ANO 2018

RELAÇÃO DE TABELAS

<u>TABELA 1.</u>	Detalhamento da Receita de Contribuição Compulsória
<u>TABELA 2.</u>	Custos Totais Realizados em Educação Básica e em Educação Continuada ou Ações Educativas relacionadas aos demais Programas
<u>TABELA 3.</u>	Produção Total em Educação Básica e em Educação Continuada ou Ações Educativas relacionadas aos demais Programas
<u>TABELA 4.</u>	Produção Total na Gratuidade em Educação Básica e em Educação Continuada ou Ações Educativas relacionadas aos demais Programas
<u>TABELA 5.</u>	Custos Unitário da produção em Educação Básica e em Educação Continuada ou Ações Educativas relacionadas aos demais Programas
<u>TABELA 6.</u>	Custos Realizados na Gratuidade em Educação Básica e em Educação Continuada ou Ações Educativas relacionadas aos demais Programas
<u>TABELA 7.</u>	Resumo das Despesas Realizadas no Comprometimento (PCG total) e na Gratuidade
<u>CONSOLIDAÇÃO</u>	Demonstrativo do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Comprometimento (PCG total) e Gratuidade



DEPARTAMENTO REGIONAL DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
ACOMPANHAMENTO DO PROGRAMA DE COMPROMETIMENTO E GRATUIDADE (PCG)
RESULTADOS - ANO 2018

TABELA 1: Detalhamento da Receita de Contribuição Compulsória

em reais (R\$)

Receita Compulsória Bruta	Comissão paga ao órgão arrecadador	Subtotal	Contribuição à Federação	Receita Compulsória Líquida*
57.653.906,63	1.153.078,13	56.500.829	1.695.024,85	54.805.803,65

Fonte:

Nota:

* Receita Compulsória Líquida: Corresponde a Receita Compulsória Bruta deduzida da remuneração devida ao órgão arrecadador e da contribuição à CNC e às Federações, conforme § 2º do artigo 26 do Decreto nº 6.632 de 5 de novembro de 2008.

TABELA 2: Custos Totais Realizados em Educação Básica e em Educação Continuada ou Ações Educativas relacionadas aos demais Programas

em reais (R\$)

CUSTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO BÁSICA	22.802.032,40
CUSTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	4.256.487,33

PROGRAMA EDUCAÇÃO		PROGRAMA CULTURA		PROGRAMA LAZER		PROGRAMA SAÚDE	
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS
Educação Infantil	5.677.405,30	Biblioteca	665.594,56	Desenvolvimento Físico-Esportivo	3.414.153,89	Educação em Saúde	176.738,88
Pré-escola	5.677.405,30	Consulta	665.594,56	Formação Esportiva	3.414.153,89	Campanha	176.738,88
Ensino Fundamental	17.124.627,10	Empréstimo		Multipráticas esportivas	3.414.153,89	Exposição mediada	
Anos iniciais	17.124.627,10	Oficina		TOTAL PROGRAMA LAZER	3.414.153,89	Palestra	
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	22.802.032,40	TOTAL PROGRAMA CULTURA	665.594,56			Roda de conversa	
						Sessão diagnóstica	
						Videodebate	
						Vivência	
						TOTAL PROGRAMA SAÚDE	176.738,88

Fonte:

Nota:

1. Custos Totais: Composto pelos custos diretos e indiretos:

- Custos Diretos: Alocados diretamente em cada Atividade/Modalidade/Realização das ações do Sesc
- Custos Indiretos: Rateio das despesas que contribuem para várias ou todas as Atividades/Modalidades/Realização.

TABELA 3: Produção Total Realizada em Educação Básica e em Educação Continuada ou Ações Educativas relacionadas aos demais Programas

PROGRAMA EDUCAÇÃO			PROGRAMA CULTURA			PROGRAMA LAZER			PROGRAMA SAÚDE		
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	VARIÁVEL ELEITA	PRODUÇÃO*	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	VARIÁVEL ELEITA	PRODUÇÃO*	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	VARIÁVEL ELEITA	PRODUÇÃO*	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	VARIÁVEL ELEITA	PRODUÇÃO*
Educação Infantil			Biblioteca			Desenvolvimento Físico-Esportivo			Educação em Saúde		
Pré-escola	Frequência	634.138	Consulta	Pessoas presentes	7.402	Formação Esportiva			Campanha	Público	6.848
Ensino Fundamental			Empréstimo	Clientes presentes	12.939	Multipráticas esportivas	Frequência	112.245	Exposição mediada	Público	1.281
Anos iniciais	Frequência	2.067.398	Oficina	Frequência	1.150				Palestra	Público	12.242
									Roda de conversa	Participantes	7.802
									Sessão diagnóstica	Participantes	228
									Videodebate	Público	0
									Vivência	Participantes	218

Fonte:

Nota:

* Mensuradores de Produção são as variáveis eleitas para representar a produção das Realizações (Podendo ser Clientes, Frequência, Público, Participantes, entre outras). (Referencial Programático do Sesc - Resolução Sesc nº 1.303/2015)

TABELA 4: Produção Realizada na Gratuidade em Educação Básica e em Educação Continuada ou Ações Educativas relacionadas aos demais Programas

PROGRAMA EDUCAÇÃO		
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	VARIÁVEL ELEITA	PRODUÇÃO* GRATUIDADE
Educação Infantil		
Pré-escola	Frequência	159.485
Ensino Fundamental		
Anos iniciais	Frequência	761.156

Fonte:

Sistema de Gestão de Planejamento - SGP

Nota:

* Mensuradores de Produção são as variáveis eleitas para representar a produção das Realizações (Podendo ser Clientes, Frequência, Público, Participantes, entre outras). (Referencial Programático do Sesc - Resolução Sesc nº 1.303/2015)

TABELA 5: Custos Unitário dos Atendimentos Realizados em Educação Básica e em Educação Continuada ou Ações Educativas relacionadas aos demais Programas

em reais (R\$)

CUSTOS UNITÁRIOS EM EDUCAÇÃO BÁSICA	8,44
CUSTOS UNITÁRIOS EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	26,22

PROGRAMA EDUCAÇÃO		PROGRAMA CULTURA		PROGRAMA LAZER		PROGRAMA SAÚDE	
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS UNITÁRIOS	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS UNITÁRIOS	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS UNITÁRIOS	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS UNITÁRIOS
Educação Infantil	8,95	Biblioteca	30,97	Desenvolvimento Físico-Esportivo	30,42	Educação em Saúde	6,18
Pré-escola	8,95	Consulta	30,97	Formação Esportiva	30,42	Campanha	6,18
Ensino Fundamental	8,28	Empréstimo		Multipráticas esportivas	30,42	Exposição mediada	
Anos iniciais	8,28	Oficina		TOTAL PROGRAMA LAZER	30,42	Palestra	
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	8,44	TOTAL PROGRAMA CULTURA	30,97			Roda de conversa	
						Sessão diagnóstica	
						Videodebate	
						Vivência	
						TOTAL PROGRAMA SAÚDE	6,18

Fonte:

Nota:

1. Custos Totais: Composto pelos custos diretos e indiretos:

- Custos Diretos: Alocados diretamente em cada Atividade/Modalidade/Realização das ações do Sesc
- Custos Indiretos: Rateio das despesas que contribuem para várias ou todas as Atividades/Modalidades/Realização.

TABELA 6: Custos Realizados na Gratuidade em Educação Básica e em Educação Continuada ou Ações Educativas relacionadas aos demais Programas

em reais (R\$)

CUSTOS EM GRATUIDADE EM EDUCAÇÃO BÁSICA	9.260.449,45
CUSTOS EM GRATUIDADE EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	0,00

PROGRAMA EDUCAÇÃO	
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS GRATUIDADE
Educação Infantil	2.554.225,42
Pré-escola	2.554.225,42
Ensino Fundamental	6.706.224,03
Anos iniciais	6.706.224,03
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	9.260.449,45

Fonte:

Nota:

1. Custos Totais: Composto pelos custos diretos e indiretos realizados:

- **Custos Diretos:** Alocados diretamente em cada Atividade/Modalidade/Realização das ações do Sesc
- **Custos Indiretos:** Rateio das despesas que contribuem para várias ou todas as Atividades/Modalidades/Realização.

DEPARTAMENTO REGIONAL DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
ACOMPANHAMENTO DO PROGRAMA DE COMPROMETIMENTO E GRATUIDADE (PCG)
RESULTADOS - ANO 2018

TABELA 7: Resumo das Despesas Realizadas no Comprometimento (PCG total) e na Gratuidade

em reais (R\$)

Receita Compulsória Líquida*	Despesa Total em Educação Básica e Continuada (PCG total)	% da Receita Líquida de Contribuição em Educação (meta: 33,33%)
54.805.803,65	27.058.519,73	49,4%

Fontes:

1. **Tabela 1:** Detalhamento da Receita de Contribuição Compulsória
2. **Tabela 2:** Despesa Total Realizada em Educação Básica, Técnica e Superior e em Educação Continuada ou ações educativas

Nota:

1. Receita Líquida: Corresponde a Receita Compulsória Bruta deduzida da remuneração devida ao órgão arrecadador e da contribuição à CNC e às Federações, conforme § 2º do artigo 26 do Decreto nº 6.632 de 5 de novembro de 2008.

em reais (R\$)

Despesa Total com Gratuidade Regulamentar	% da Receita Líquida de Contribuição em Gratuidade Regulamentar (meta: 16,67%)
9.260.449,45	16,90%

Fontes:

1. **Tabela 1:** Detalhamento da Receita de Contribuição Compulsória
2. **Tabela 6:** Despesa Total com Gratuidade Regulamentar em Educação Básica, Técnica e Superior e em Educação Continuada ou ações educativas

DEPARTAMENTO REGIONAL DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
ACOMPANHAMENTO DO PROGRAMA DE COMPROMETIMENTO E GRATUIDADE (PCG)
RESULTADOS - ANO 2018

RESUMO
Demonstrativo do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Comprometimento (PCG total) e Gratuidade

RECEITAS	ANO 2018
Receita de Contribuição Compulsória Bruta	R\$ 57.653.906,63
(-) Comissão ao órgão arrecadador	1.153.078
(-) Contribuição para a Federação	1.695.025
(=) Receita de Contribuição Compulsória Líquida (RCCL)	R\$ 54.805.803,65
Compromisso de Aplicação de Recursos em Educação¹	R\$ 18.266.774,38
(+/-) Saldo do Exercício Anterior ³	-
(=) Compromisso Total de Aplicação em Educação⁴	R\$ 18.266.774,38
Compromisso de Aplicação de Recursos em Gratuidade²	R\$ 9.136.127,47
(+/-) Saldo do Exercício Anterior ³	-
(=) Compromisso Total de Aplicação em Gratuidade⁵	R\$ 9.136.127,47
DESPESAS	
<u>em Comprometimento (PCG total)</u>	R\$ 27.058.519,73
<u>em Gratuidade</u>	R\$ 9.260.449,45
Resultado do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Educação	R\$ 8.791.745,35
Percentual da Receita Líquida de Contribuição Destinado à Educação	49,37%
Resultado do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Gratuidade	R\$ 124.321,98
Percentual da Receita Líquida de Contribuição Destinado à Gratuidade	16,90%

Notas:

- 1. Compromisso de Aplicação de Recursos em Educação Básica e Continuada:** Corresponde à 33,33% da Receita Líquida de Contribuição Compulsória (RLCC);
- 2. Compromisso de Aplicação de Recursos em Gratuidade:** Corresponde à 16,67% da Receita Líquida de Contribuição Compulsória (RLCC);
- 3. Saldo de exercício anterior:** Corresponde a diferença entre a despesa total realizada em gratuidade e o compromisso de aplicação no exercício anterior;
- 4. Compromisso Total de Aplicação em Educação:** É o resultado da diferença entre o compromisso de aplicação de recursos em educação no exercício corrente e o saldo do exercício anterior.
- 5. Compromisso Total de Aplicação em Gratuidade:** É o resultado da diferença entre o compromisso de aplicação de recursos em gratuidade no exercício corrente e o saldo do exercício anterior.