



DEPARTAMENTO REGIONAL DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
ACOMPANHAMENTO DO PROGRAMA DE COMPROMETIMENTO E GRATUIDADE (PCG)
RESULTADOS - ANO 2017

RELAÇÃO DE TABELAS

<u>TABELA 1.</u>	Detalhamento da Receita de Contribuição Compulsória
<u>TABELA 2.</u>	Custos Totais Previstos 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 Previstos na Gratuidade em Educação Básica e em Educação Continuada ou Ações Educativas relacionadas aos demais Programas
<u>TABELA 7.</u>	Resumo das Despesas Previstas 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 2017

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*
55.351.050,80	1.107.021,00	54.244.030	1.627.320,88	52.616.709

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 Previstos em Educação Básica e em Educação Continuada ou Ações Educativas relacionadas aos demais Programas

em reais (R\$)

CUSTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO BÁSICA	27.199.049,34
CUSTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	4.439.909,96

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	10.238.975,56	Biblioteca	508.399,24	Desenvolvimento Físico-Esportivo	3.572.982,72	Educação em Saúde	358.528,00
Pré-escola	10.238.975,56	Consulta	508.399,24	Formação Esportiva	3.572.982,72	Campanha	358.528,00
Ensino Fundamental	16.960.073,78	Empréstimo		Multipráticas esportivas	3.572.982,72	Exposição mediada	
Anos iniciais	16.960.073,78	Oficina		TOTAL PROGRAMA LAZER	3.572.982,72	Palestra	
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	27.199.049,34	TOTAL PROGRAMA CULTURA	508.399,24			Roda de conversa	
						Sessão diagnóstica	
						Videodebate	
						Vivência	
						TOTAL PROGRAMA SAÚDE	358.528,00

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 Prevista 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	690.960	Consulta	Pessoas presentes	8.762	Formação Esportiva			Campanha	Público	4.405
Ensino Fundamental			Empréstimo	Clientes presentes	14.411	Multipráticas esportivas	Frequência	119.030	Exposição mediada	Público	590
Anos iniciais	Frequência	1.833.244	Oficina	Frequência	918				Palestra	Público	12.353
									Roda de conversa	Participantes	6.433
									Sessão diagnóstica	Participantes	252
									Videodebate	Público	0
									Vivência	Participantes	228

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 Prevista 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	690.960
Ensino Fundamental		
Anos iniciais	Frequência	1.833.244

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

em reais (R\$)

CUSTOS UNITÁRIOS EM EDUCAÇÃO BÁSICA	10,78
CUSTOS UNITÁRIOS EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	5,98

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	14,82	Biblioteca	21,10	Desenvolvimento Físico-Esportivo	30,02	Educação em Saúde	14,78
Pré-escola	14,82	Consulta	21,10	Formação Esportiva	30,02	Campanha	14,78
Ensino Fundamental	9,25	Empréstimo		Multipráticas esportivas	30,02	Exposição mediada	
Anos iniciais	9,25	Oficina	TOTAL PROGRAMA LAZER	30,02	Palestra		
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	10,78	TOTAL PROGRAMA CULTURA	21,10		Roda de conversa		
					Sessão diagnóstica		
					Videodebate		
					Vivência		
					TOTAL PROGRAMA SAÚDE	14,78	

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 Previstos 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	27.199.049,34
CUSTOS EM GRATUIDADE EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	0,00

PROGRAMA EDUCAÇÃO	
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS GRATUIDADE
Educação Infantil	10.238.975,56
Pré-escola	10.238.975,56
Ensino Fundamental	16.960.073,78
Anos iniciais	16.960.073,78
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	27.199.049,34

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 2017

TABELA 7: Resumo das Despesas Previstas 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%)
52.616.708,92	31.638.959,30	60,1%

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%)
27.199.049,34	51,7%

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 2017

RESUMO	
Demonstrativo do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Comprometimento (PCG total) e Gratuidade	
RECEITAS	ANO 2017
Receita de Contribuição Compulsória Bruta	R\$ 55.351.050,80
(-) Comissão ao órgão arrecadador	1.107.021
(-) Contribuição para a Federação	1.627.321
(=) Receita de Contribuição Compulsória Líquida (RCCL)	R\$ 52.616.708,92
Compromisso de Aplicação de Recursos em Educação¹	R\$ 17.537.149,10
(+/-) Saldo do Exercício Anterior ³	-
(=) Compromisso Total de Aplicação em Educação⁴	R\$ 17.537.149,10
Compromisso de Aplicação de Recursos em Gratuidade²	R\$ 8.771.205,38
(+/-) Saldo do Exercício Anterior ³	-
(=) Compromisso Total de Aplicação em Gratuidade⁵	R\$ 8.771.205,38
DESPESAS	
<i>em Comprometimento (PCG total)</i>	R\$ 31.638.959,30
<i>em Gratuidade</i>	R\$ 27.199.049,34
Resultado do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Educação	R\$ 14.101.810,20
Percentual da Receita Líquida de Contribuição Destinado à Educação	60,1%
Resultado do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Gratuidade	R\$ 18.427.843,96
Percentual da Receita Líquida de Contribuição Destinado à Gratuidade	51,7%

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.