



DEPARTAMENTO REGIONAL DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
ACOMPANHAMENTO DO PROGRAMA DE COMPROMETIMENTO E GRATUIDADE (PCG)
RESULTADOS - ANO 2019

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 2019

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*
61.535.756,92	1.230.715,15	60.305.042	1.809.151,27	58.495.890,50

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	25.789.485,01
CUSTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	667.306,51

PROGRAMA EDUCAÇÃO		PROGRAMA CULTURA	
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS
Educação Infantil	5.115.103,86	Biblioteca	667.306,51
Pré-escola	5.115.103,86	Consulta	667.306,51
Ensino Fundamental	20.674.381,15	Empréstimo	
Anos iniciais	20.674.381,15	Oficina	
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	25.789.485,01	TOTAL PROGRAMA CULTURA	667.306,51

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		
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	VARIÁVEL ELEITA	PRODUÇÃO*	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	VARIÁVEL ELEITA	PRODUÇÃO*
Educação Infantil			Biblioteca		
Pré-escola	Frequência	376.434	Consulta	Pessoas presentes	5.423
Ensino Fundamental			Empréstimo	Clientes presentes	12.699
Anos iniciais	Frequência	1.787.602	Oficina	Frequência	249

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	56.810
Ensino Fundamental		
Anos iniciais	Frequência	628.246

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	11,92
CUSTOS UNITÁRIOS EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	36,32

PROGRAMA EDUCAÇÃO		PROGRAMA CULTURA	
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS UNITÁRIOS	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS UNITÁRIOS
Educação Infantil	9,67	Biblioteca	36,32
Pré-escola	9,67	Consulta	36,32
Ensino Fundamental	11,57	Empréstimo	
Anos iniciais	11,57	Oficina	
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	11,92	TOTAL PROGRAMA CULTURA	36,32

Fonte:

Nota:

- 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	10.238.336,65
CUSTOS EM GRATUIDADE EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	0,00

PROGRAMA EDUCAÇÃO	
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS GRATUIDADE
Educação Infantil	1.919.461,32
Pré-escola	1.919.461,32
Ensino Fundamental	8.318.875,33
Anos iniciais	8.318.875,33
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	10.238.336,65

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 2019

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%)
58.495.890,50	26.456.791,52	45,2%

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%)
10.238.336,65	17,50%

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 2019

RESUMO	
Demonstrativo do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Comprometimento (PCG total) e Gratuidade	
RECEITAS	ANO 2020
Receita de Contribuição Compulsória Bruta	R\$ 61.535.756,92
(-) Comissão ao órgão arrecadador	1.230.715
(-) Contribuição para a Federação	1.809.151
(=) Receita de Contribuição Compulsória Líquida (RCCL)	R\$ 58.495.890,50
Compromisso de Aplicação de Recursos em Educação¹	R\$ 19.496.680,32
(+/-) Saldo do Exercício Anterior ³	-
(=) Compromisso Total de Aplicação em Educação⁴	R\$ 19.496.680,32
Compromisso de Aplicação de Recursos em Gratuidade²	R\$ 9.751.264,95
(+/-) Saldo do Exercício Anterior ³	-
(=) Compromisso Total de Aplicação em Gratuidade⁵	R\$ 9.751.264,95
DESPESAS	
<u>em Comprometimento (PCG total)</u>	R\$ 26.456.791,52
<u>em Gratuidade</u>	R\$ 10.238.336,65
Resultado do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Educação	R\$ 6.960.111,20
Percentual da Receita Líquida de Contribuição Destinado à Educação	45,23%
Resultado do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Gratuidade	R\$ 487.071,70
Percentual da Receita Líquida de Contribuição Destinado à Gratuidade	17,50%

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.