



DEPARTAMENTO REGIONAL DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
ACOMPANHAMENTO DO PROGRAMA DE COMPROMETIMENTO E GRATUIDADE (PCG)
PREVISÃO - 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*
54.608.216	1.092.164	53.516.052	1.605.482	51.910.570

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.

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

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	16.263.590,00
CUSTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	1.038.203,00

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	4.059.912,00	Biblioteca	140.011,00	Desenvolvimento Físico-Esportivo	743.455,00	Educação em Saúde	154.737,00
Pré-escola	4.059.912,00	Consulta	50.162,00	Formação Esportiva	743.455,00	Campanha	26.340,00
Ensino Fundamental	12.203.678,00	Empréstimo	81.409,00	Multipráticas esportivas	743.455,00	Exposição mediada	3.592,00
Anos iniciais	12.203.678,00	Oficina	8.440,00	TOTAL PROGRAMA LAZER	743.455,00	Palestra	118.342,00
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	16.263.590,00	TOTAL PROGRAMA CULTURA	140.011,00			Roda de conversa	2.394,00
						Sessão diagnóstica	1.496,00
						Videodebate	1.077,00
						Vivência	1.496,00
						TOTAL PROGRAMA SAÚDE	154.737,00

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	678.240	Consulta	Pessoas presentes	8.380,00	Formação Esportiva			Campanha	Público	4.400,00
Ensino Fundamental			Empréstimo	Clientes presentes	13.600,00	Multipráticas esportivas	Frequência	124.200,00	Exposição mediada	Público	600,00
Anos iniciais	Frequência	2.038.720	Oficina	Frequência	1.410,00				Palestra	Público	19.770,00
									Roda de conversa	Participantes	400,00
									Sessão diagnóstica	Participantes	250,00
									Vívidebate	Público	180,00
									Vivência	Participantes	250,00

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	386.640,00
Ensino Fundamental		
Anos iniciais	Frequência	1.089.280,00

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)

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

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	5,98
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	5,98	Biblioteca	5,98	Desenvolvimento Físico-Esportivo	5,98	Educação em Saúde	5,98
Pré-escola	5,98	Consulta	5,98	Formação Esportiva	5,98	Campanha	5,98
Ensino Fundamental	5,98	Empréstimo	5,98	Multipráticas esportivas	5,98	Exposição mediada	5,98
Anos iniciais	5,98	Oficina	5,98	TOTAL PROGRAMA LAZER	5,98	Palestra	5,98
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	5,98	TOTAL PROGRAMA CULTURA	5,98			Roda de conversa	5,98
						Sessão diagnóstica	5,98
						Videodebate	5,98
						Vivência	5,98
						TOTAL PROGRAMA SAÚDE	5,98

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	8.650.897,00
CUSTOS EM GRATUIDADE EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	0,00

PROGRAMA EDUCAÇÃO	
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS GRATUIDADE
Educação Infantil	2.243.049,00
Pré-escola	2.243.049,00
Ensino Fundamental	6.407.848,00
Anos iniciais	6.407.848,00
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	8.650.897,00

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)
PREVISÃO - 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%)
51.910.570,00	17.301.793,00	33,3%

Fontes:

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

Nota:

- 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%)
8.650.897,00	16,7%

Fontes:

- Tabela 1:** Detalhamento da Receita de Contribuição Compulsória
- 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)
PREVISÃO - 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\$ 54.608.216,00
(-) Comissão ao órgão arrecadador	1.092.164
(-) Contribuição para a Federação	1.605.482
(=) Receita de Contribuição Compulsória Líquida (RCCL)	R\$ 51.910.570,00
Compromisso de Aplicação de Recursos em Educação¹	R\$ 17.301.793,00
(+/-) Saldo do Exercício Anterior ³	-
(=) Compromisso Total de Aplicação em Educação⁴	R\$ 17.301.793,00
Compromisso de Aplicação de Recursos em Gratuidade²	R\$ 8.650.897,00
(+/-) Saldo do Exercício Anterior ³	-
(=) Compromisso Total de Aplicação em Gratuidade⁵	R\$ 8.650.897,00
DESPESAS	
<i>em Comprometimento (PCG total)</i>	R\$ 0,00
<i>em Gratuidade</i>	R\$ 0,00
Resultado do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Educação	R\$ 0,00
Percentual da Receita Líquida de Contribuição Destinado à Educação	0,0%
Resultado do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Gratuidade	R\$ 0,00
Percentual da Receita Líquida de Contribuição Destinado à Gratuidade	0,0%

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.