



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

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)
PREVISÃO - 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* |
|---------------------------|------------------------------------|------------|--------------------------|------------------------------|
| 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 | 16.292.991,00 |
| CUSTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS | 1.008.802,00 |

| 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 | 3.897.844 | Biblioteca | 104.893 | Desenvolvimento Físico-Esportivo | 731.932 | Educação em Saúde | 171.977 |
| Pré-escola | 3.897.844 | Consulta | 42.717 | Formação Esportiva | 731.932 | Campanha | 53.644 |
| Ensino Fundamental | 12.395.147 | Empréstimo | 56.566 | Multipráticas esportivas | 731.932 | Exposição mediada | 2.571 |
| Anos iniciais | 12.395.147 | Oficina | 5.610 | TOTAL PROGRAMA LAZER | 731.932 | Palestra | 90.564 |
| TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO | 16.292.991 | TOTAL PROGRAMA CULTURA | 104.893 | | | Roda de conversa | 15.369 |
| | | | | | | Sessão diagnóstica | 1.262 |
| | | | | | | Videodebate | 7.305 |
| | | | | | | Vivência | 1.262 |
| | | | | | | TOTAL PROGRAMA SAÚDE | 171.977 |

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 | 667.025 | Consulta | Pessoas presentes | 7.310 | Formação Esportiva | | | Campanha | Público | 9.180 |
| Ensino Fundamental | | | Empréstimo | Clientes presentes | 9.680 | Multipráticas esportivas | Frequência | 125.253 | Exposição mediada | Público | 440 |
| Anos iniciais | Frequência | 2.121.140 | Oficina | Frequência | 960 | | | | Palestra | Público | 15.498 |
| | | | | | | | | | Roda de conversa | Participantes | 2.630 |
| | | | | | | | | | Sessão diagnóstica | Participantes | 216 |
| | | | | | | | | | Vídeodebate | Público | 1.250 |
| | | | | | | | | | Vivência | Participantes | 216 |

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 | 130.325 |
| Ensino Fundamental | | |
| Anos iniciais | Frequência | 766.686 |

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 | 5,84 |
| 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 | 5,84 | Biblioteca | 5,98 | Desenvolvimento Físico-Esportivo | 5,84 | Educação em Saúde | 5,98 |
| Pré-escola | 5,84 | Consulta | 5,84 | Formação Esportiva | 5,84 | Campanha | 5,84 |
| Ensino Fundamental | 5,84 | Empréstimo | 5,84 | Multipráticas esportivas | 5,84 | Exposição mediada | 5,84 |
| Anos iniciais | 5,84 | Oficina | 5,84 | TOTAL PROGRAMA LAZER | 5,84 | Palestra | 5,84 |
| TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO | 5,84 | TOTAL PROGRAMA CULTURA | 5,84 | | | Roda de conversa | 5,84 |
| | | | | | | Sessão diagnóstica | 5,84 |
| | | | | | | Videodebate | 5,84 |
| | | | | | | Vivência | 5,84 |
| | | | | | | TOTAL PROGRAMA SAÚDE | 5,84 |

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 | 2.536.360,00 |
| Pré-escola | 2.536.360,00 |
| Ensino Fundamental | 6.114.537,00 |
| Anos iniciais | 6.114.537,00 |
| 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:

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%) |
|---|--|
| 8.650.897,00 | 16,7% |

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)
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.