



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

**RELAÇÃO DE TABELAS**

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

<b>CUSTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>16.292.991,00</b>
<b>CUSTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS</b>	<b>1.008.802,00</b>

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

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*
<b>Educação Infantil</b>			<b>Biblioteca</b>			<b>Desenvolvimento Físico-Esportivo</b>			<b>Educação em Saúde</b>		
Pré-escola	Frequência	667.025	Consulta	Pessoas presentes	7.310	Formação Esportiva			Campanha	Público	9.180
<b>Ensino Fundamental</b>			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
<b>Educação Infantil</b>		
Pré-escola	Frequência	130.325
<b>Ensino Fundamental</b>		
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\$)

<b>CUSTOS UNITÁRIOS EM EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>5,84</b>
<b>CUSTOS UNITÁRIOS EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS</b>	<b>5,98</b>

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

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\$)

<b>CUSTOS EM GRATUIDADE EM EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>8.650.897,00</b>
<b>CUSTOS EM GRATUIDADE EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS</b>	<b>0,00</b>

PROGRAMA EDUCAÇÃO	
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS GRATUIDADE
<b>Educação Infantil</b>	2.536.360,00
Pré-escola	2.536.360,00
<b>Ensino Fundamental</b>	6.114.537,00
Anos iniciais	6.114.537,00
<b>TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO</b>	<b>8.650.897,00</b>

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**

<b>RECEITAS</b>	<b>ANO 2017</b>
Receita de Contribuição Compulsória Bruta	R\$ 54.608.216,00
(-) Comissão ao órgão arrecadador	1.092.164
(-) Contribuição para a Federação	1.605.482
<b>(=) Receita de Contribuição Compulsória Líquida (RCCL)</b>	<b>R\$ 51.910.570,00</b>
<b>Compromisso de Aplicação de Recursos em Educação<sup>1</sup></b>	<b>R\$ 17.301.793,00</b>
(+/-) Saldo do Exercício Anterior <sup>3</sup>	-
<b>(=) Compromisso Total de Aplicação em Educação<sup>4</sup></b>	<b>R\$ 17.301.793,00</b>
<b>Compromisso de Aplicação de Recursos em Gratuidade<sup>2</sup></b>	<b>R\$ 8.650.897,00</b>
(+/-) Saldo do Exercício Anterior <sup>3</sup>	-
<b>(=) Compromisso Total de Aplicação em Gratuidade<sup>5</sup></b>	<b>R\$ 8.650.897,00</b>
<b>DESPESAS</b>	
<i>em Comprometimento (PCG total)</i>	<b>R\$ 0,00</b>
<i>em Gratuidade</i>	<b>R\$ 0,00</b>
<b>Resultado do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Educação</b>	<b>R\$ 0,00</b>
Percentual da Receita Líquida de Contribuição Destinado à Educação	<b>0,0%</b>
<b>Resultado do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Gratuidade</b>	<b>R\$ 0,00</b>
Percentual da Receita Líquida de Contribuição Destinado à Gratuidade	<b>0,0%</b>

**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.