



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

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 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*
56.139.300	1.122.786	55.016.514	1.650.495	53.366.019

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 2019

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	17.472.902,00
CUSTOS TOTAIS EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	313.992,00

PROGRAMA EDUCAÇÃO		PROGRAMA CULTURA	
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS
Educação Infantil	3.122.147	Biblioteca	313.992
Pré-escola	3.122.147	Consulta	110.390
Ensino Fundamental	14.350.755	Empréstimo	186.120
Anos iniciais	14.350.755	Oficina	17.482
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	17.472.902	TOTAL PROGRAMA CULTURA	313.992

Fonte: Programa de Trabalho 2019

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.



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

TABELA 3: Produção Total Prevista 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	529.187	Consulta	Pessoas presentes	9.093
Ensino Fundamental			Empréstimo	Clientes presentes	15.331
Anos iniciais	Frequência	2.432.375	Oficina	Frequência	1.440

Fonte: Programa de Trabalho 2019

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	93.600
Ensino Fundamental		
Anos iniciais	Frequência	850.395

Fonte: Programa de Trabalho 2019

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 2019

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	5,89
CUSTOS UNITÁRIOS EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	12,14

PROGRAMA EDUCAÇÃO		PROGRAMA CULTURA	
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS UNITÁRIOS	ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS UNITÁRIOS
Educação Infantil	5,89	Biblioteca	12,14
Pré-escola	5,89	Consulta	12,14
Ensino Fundamental	5,89	Empréstimo	12,14
Anos iniciais	5,89	Oficina	12,14
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	5,89	TOTAL PROGRAMA CULTURA	12,14

Fonte: Programa de Trabalho 2019

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	8.893.447,00
CUSTOS EM GRATUIDADE EM EDUCAÇÃO CONTINUADA OU AÇÕES EDUCATIVAS	0,00

PROGRAMA EDUCAÇÃO	
ATIVIDADE/MODALIDADE/REALIZAÇÃO	CUSTOS GRATUIDADE
Educação Infantil	1.589.126,00
Pré-escola	1.589.126,00
Ensino Fundamental	7.304.321,00
Anos iniciais	7.304.321,00
TOTAL PROGRAMA EDUCAÇÃO	8.893.447,00

Fonte: Programa de Trabalho 2019

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 2019

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%)
53.366.019,00	17.786.894,00	33,3%

Fontes: Programa de Trabalho 2019

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%)
8.893.447,00	16,7%

Fontes: Programa de Trabalho 2019

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 2019

RESUMO
Demonstrativo do Cumprimento da Aplicação de Recursos em Comprometimento (PCG total) e Gratuidade

RECEITAS	ANO 2017
Receita de Contribuição Compulsória Bruta	R\$ 56.139.300,00
(-) Comissão ao órgão arrecadador	1.122.786
(-) Contribuição para a Federação	1.650.495
(=) Receita de Contribuição Compulsória Líquida (RCCL)	R\$ 53.366.019,00
Compromisso de Aplicação de Recursos em Educação¹	R\$ 17.786.894,15
(+/-) Saldo do Exercício Anterior ³	-
(=) Compromisso Total de Aplicação em Educação⁴	R\$ 17.786.894,15
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.