



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

**ANEXO III. PLANO ORÇAMENTÁRIO**  
**ASSOCIAÇÃO PRÓ-DANÇA**  
**ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE CULTURA**  
**SÃO PAULO COMPANHIA DE DANÇA**  
**ANO DE 2020**



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

**ÍNDICE: PLANO ORÇAMENTÁRIO 2020**

<b>I. PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA .....</b>	<b>5</b>
<b>II. INDICATIVO DAS PREMISSAS ORÇAMENTÁRIAS ADOTADAS .....</b>	<b>13</b>



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

<b>Exercício: ANO 2020</b>		
<b>Organização Social: ASSOCIAÇÃO PRO DANÇA</b>		
<b>Contrato de Gestão: 01/2019</b>		
<b>PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA CONSOLIDADA - 2020 - Sujeita a revisões sempre e de acordo com as diretrizes de governo quanto ao COVID-19</b>		
<b>I - REPASSES E OUTROS RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATO DE GESTÃO</b>		
<b>RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATO DE GESTÃO</b>		<b>Projeção Orçamento 2020</b>
<b>1</b>	<b>Recursos Líquidos para o Contrato de Gestão</b>	<b>9.782.192,75</b>
1.1	Repasse Contrato de Gestão	9.043.897,21
1.2	Movimentação de Recursos Reservados	600.000,00
1.2.1	Constituição Recursos de Reserva	-
1.2.2	Reversão de Recursos de Reservas	-
1.2.3	Constituição Recursos de Contingência	-
1.2.4	Reversão de Recursos de Contingências	600.000,00 (*)
1.2.5	Constituição Recursos Reserva - Outros (especificar)	-
1.2.6	Reversão de Recursos Reservados (Outros)	-
<b>1.3</b>	<b>Outras Receitas</b>	<b>138.295,54</b>
1.3.1	Saldos anteriores para utilização no exercício	-
1.3.2	Outros saldos: Transferência do CG 01/2014	138.295,54
1.3.3	Reversão Líquida de Depósito Judicial Transitado em julgado em Dez/2019 - Ação Declaratória n. 1040368-84.2014.8.26.0053/50000;	10.702.898,45
1.3.4	Constituição de Reserva para viabilização de ações estruturantes da SPCD	- 10.702.898,45
<b>2</b>	<b>Recursos de Investimento do Contrato de Gestão</b>	<b>-</b>
2.1	Investimento do CG	-
<b>3</b>	<b>Recursos de Captação</b>	<b>1.356.584,58</b>
3.1	Recursos de Captação voltados a Custeio	400.000,00
3.1.1	Captação de Recursos Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, doações, estacionamento, etc.)	400.000,00
3.1.2	Captação de Recursos Incentivados	956.584,58
3.1.2.1	Captação - PRONAC	956.584,58
3.1.2.2	Captação - PROAC	-
3.1.2.3	Outras Captações	-
3.1.3	Trabalho Voluntário e Parcerias	-
3.2	Recursos de Captação voltados a Investimentos	-
3.3	Recursos de Captação voltados a Manutenção Predial	-
<b>II - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO</b>		<b>-</b>



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

<b>RECEITAS APROPRIADAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO</b>		<b>Orçamento 2020</b>
<b>4</b>	<b>Total de Receitas vinculadas ao Plano de Trabalho</b>	<b>11.153.777,33</b>
4.1	Receita de Repasse Apropriada	<b>9.782.192,75</b>
4.2	Receita de Captação Apropriada	<b>1.356.584,58</b>
4.2.1	Captação de Recursos Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, doações, estacionamento, etc.)	400.000,00
4.2.2	Captação de Recursos Incentivados	956.584,58
4.2.3	Trabalho Voluntário e Parcerias	-
4.3	Total das Receitas Financeiras	<b>15.000,00</b>
4.4	Outras Receitas	-
<b>5</b>	<b>Total de Receitas para a realização de metas condicionadas</b>	<b>5.176.807,14</b>
5.1	Receitas para realização de metas condicionadas	<b>5.176.807,14</b>
<b>DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO</b>		<b>Orçamento 2020</b>
<b>6</b>	<b>Total de Despesas</b>	<b>- 11.153.777,34</b>
6.1	Subtotal de Despesas	- 11.153.777,34
<b>6.1.1</b>	<b>Recursos Humanos - Salários, encargos e benefícios</b>	<b>- 8.175.436,73</b>
<b>6.1.1.1</b>	<b>Diretoria</b>	<b>- 660.000,00</b>
6.1.1.1.1	Área-meio	-
6.1.1.1.2	Área-fim	<b>- 660.000,00</b>
<b>6.1.1.2</b>	<b>Demais Funcionários</b>	<b>- 7.461.436,73</b>
6.1.1.2.1	Área-meio	<b>- 1.390.000,00</b>
6.1.1.2.2	Área-fim	<b>- 6.071.436,73</b>
<b>6.1.1.3</b>	<b>Estagiários</b>	<b>- 30.000,00</b>
6.1.1.3.1	Área-meio	- 15.000,00
6.1.1.3.2	Área-fim	- 15.000,00
<b>6.1.1.4</b>	<b>Aprendizes</b>	<b>- 24.000,00</b>
6.1.1.4.1	Área-meio	-
6.1.1.4.2	Área-fim	- 24.000,00
<b>6.1.2</b>	<b>Prestadores de serviços de Área-Meio (Consultorias/Assessorias/Outras Pessoas Jurídicas)</b>	<b>- 764.345,94</b>
6.1.2.1	Limpeza	-
6.1.2.2	Vigilância / portaria / segurança	- 76.170,61
6.1.2.3	Jurídica	- 283.484,51
6.1.2.4	Informática	- 129.851,78
6.1.2.5	Administrativa / RH	- 80.810,06
6.1.2.6	Contábil	- 135.503,42
6.1.2.7	Auditoria	- 48.173,10



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

6.1.2.8	<b>Outras Despesas de custeio</b> (motoboy, vistos, traslados e assemelhados)	- 10.352,47	
<b>6.1.3</b>	<b>Custos Administrativos, Institucionais e Governança</b>	<b>- 595.127,60</b>	
6.1.3.1	Locação de imóveis	- 147.783,68	
6.1.3.2	<b>Utilidades públicas</b>	<b>- 103.000,00</b>	
6.1.3.2.1	Água	- 24.000,00	
6.1.3.2.2	Energia Elétrica	- 26.000,00	
6.1.3.2.3	Gás	-	
6.1.3.2.4	Internet	- 27.000,00	(a)
6.1.3.2.5	Telefonia	- 26.000,00	
6.1.3.3	Uniformes e EPIs	- 1.000,00	
6.1.3.4	Viagens e Estadias	- 3.000,00	
6.1.3.5	Material de consumo, escritório e limpeza	- 20.025,00	
6.1.3.6	Despesas tributárias e financeiras	- 291.318,92	
6.1.3.7	Despesas diversas (correio, xerox e assemelhados)	- 9.000,00	
6.1.3.8	Treinamento de Funcionários	-	
6.1.3.9	Equipamentos e mobiliário	- 20.000,00	(b)
6.1.3.10	Pesquisa Salarial	-	
6.1.3.11	Planejamento Estratégico	-	
6.1.3.12	Pesquisa de público	-	
<b>6.1.4</b>	<b>Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e Segurança</b>	<b>- 167.026,17</b>	(c)
6.1.4.1	Conservação e manutenção de edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas, etc.)	- 33.026,17	(d)
6.1.4.2	Sistema de Monitoramento de Segurança e AVCB	- 6.000,00	
6.1.4.3	Equipamentos / Implementos	- 38.000,00	(e)
6.1.4.4	Seguros (predial, incêndio, D&O, etc.)	- 90.000,00	(f)
6.1.4.5	Outras Despesas (especificar)	-	
<b>6.1.5</b>	<b>Programas de Trabalho da Área-fim</b>	<b>- 1.271.840,89</b>	
6.1.5.1	Eixo 1 - Produção Artística: criação, montagem e manutenção de obras coreográficas em seu repertório	- 636.000,00	
6.1.5.2	Eixo 2- Difusão: temporadas e circulação de espetáculos	- 405.840,89	
6.1.5.3	Eixo 3 - - Atividades educativas: acessibilidade e sensibilização de novas plateias	- 130.000,00	
6.1.5.4	Eixo 4 - - Pesquisa, fomento e formação de profissionais	-	
6.1.5.5	Eixo 5 - Mapeamento, registro e memória	- 100.000,00	(g)
<b>6.1.6</b>	<b>Comunicação e Imprensa</b>	<b>- 180.000,00</b>	(h)
6.1.6.1	Site, Redes Sociais, Clipping e Materiais gráficos e de mediação	- 100.000,00	
6.1.6.2	Publicidade	- 80.000,00	



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

6.2	Depreciação / Amortização / Baixa do Imobilizado	-
<b>8</b>	<b>Superávit / Déficit do exercício</b>	<b>- 0,00</b>
<b>III - INVESTIMENTOS/IMOBILIZADO</b>		
<b>8</b>	<b>INVESTIMENTOS COM RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATOS DE GESTÃO</b>	<b>- 58.000,00</b> (i)
8.1	Equipamentos de informática	- 25.000,00
8.2	Móveis e utensílios	-
8.3	Máquinas e equipamentos	- 13.000,00
8.4	Software	- 20.000,00
8.5	Benfeitorias	-
8.6	Aquisição de acervo	-
<b>9</b>	<b>RECURSOS PÚBLICOS ESPECÍFICOS PARA INVESTIMENTO NO CONTRATO DE GESTÃO</b>	<b>-</b>
9.1	Equipamentos de informática	-
9.2	Móveis e utensílios	-
9.3	Máquinas e equipamentos	-
9.4	Software	-
9.5	Benfeitorias	-
9.6	Aquisição de acervo	-
<b>10</b>	<b>INVESTIMENTOS COM RECURSOS INCENTIVADOS</b>	<b>-</b>
10.1	Equipamentos de informática	-
10.2	Móveis e utensílios	-
10.3	Máquinas e equipamentos	-
10.4	Software	-
10.5	Benfeitorias	-
10.6	Aquisição de acervo	-

Notas:

(*)	<i>Como registrou o Ofício GS/SEC nº 40 /2020, "a Secretaria está disposta a autorizar o uso do Fundo de Contingência, caso seja possível", assim a APD utilizará o valor de R\$ 600.000,00 conforme ofício APD 030/2020.</i>
(a)	<i>A intensificação do uso de recursos de internet requer melhoria de infraestrutura, no acesso e aumento de velocidade e capacidade de atendimento aos usuários</i>
(b)	<i>Gastos vinculado diretamente às questões de infraestrutura de melhoria na comunicação digital</i>
(c)	<i>Linha consolidadora vinculada diretamente às questões de infraestrutura de melhoria na comunicação e segurança digital</i>
(d)	<i>Com a execução não programada, mas necessária manutenção corretiva dos equipamentos de climatização do Servidor de TI e do departamento de memória da SPCD no primeiro trimestre, tem impacto relevante no decorrer do ano.</i>
(e)	<i>Gastos vinculado diretamente às questões de infraestrutura de melhoria na comunicação e segurança digital</i>
(f)	<i>Com a pressão das seguradoras e cumprimento de exigência contratual do CG 01/2019 em sua cláusula segunda item 16, este item foi revisto à luz das novas condições de mercado.</i>
(g)	<i>Gastos vinculado diretamente às questões de infraestrutura de melhoria na comunicação digital e adequação do registro das ações da SPCD Digital (Memória da SPCD)</i>



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

(h)	<i>Linha consolidadora vinculada diretamente às questões de infraestrutura de melhoria na comunicação e segurança digital</i>
(i)	<i>Linha consolidadora de Gastos vinculados diretamente às questões de infraestrutura de melhoria na comunicação e segurança digital</i>

ORÇAMENTO METAS CONDICIONADAS - ANO 2020				
Nº de ordem	Ação	Indicativo de Produto	META ANUAL	ESTIMATIVA DE CUSTO NO ANO
<b>EIXO 1: PRODUÇÃO ARTÍSTICA: CRIAÇÃO, MONTAGEM E MANUTENÇÃO DE OBRAS COREOGRÁFICAS</b>				
1	Novas obras para seu repertório	Nº de obras criadas	3	R\$ 850.000,00
2	Manutenção de obras do repertório	Nº de obras mantidas	9	R\$ 90.000,00
3	Ateliê de Coreógrafos Brasileiros	Nº de obras criadas	4	R\$ 360.000,00
4	Vídeo Dança	nº de vídeos dança criados	17	R\$ 50.000,00
Sub total Eixo 1				R\$ 1.350.000,00
<b>EIXO 2: DIFUSÃO</b>				
5	Apresentação de espetáculos em São Paulo / SP	Quantidade de espetáculos	26	R\$ 327.000,00
6	Apresentação de espetáculos no Interior/Litoral do ESP	Qts. de cidades	10	R\$ 400.000,00
		Qts. de espetáculos	13	
7	Apresentações em outros Estados do País (com apoio ou patrocínio)	Qts. de cidades	4	R\$ 200.000,00
		Qts. de espetáculos	4	
8	Turnês internacionais (custeadas pelos compradores internacionais)	Quantidade de turnês	4	R\$ 1.734.350,00
		Qts. de cidades	5	
		Qts. de espetáculos	10	
9	Instalação e ou performance/apresentação em museu ou outros espaços	Nº de instalações	4	R\$ 60.000,00
10	Streaming de Apresentações	nº de transmissões	4	R\$ 80.000,00
Sub total Eixo 2				R\$ 2.801.350,00
<b>EIXO 3: ATIVIDADES EDUCATIVAS: APRESENTAÇÕES PARA ESTUDANTES E TERCEIRA IDADE, ACESSIBILIDADE, PALESTRAS DE DANÇA, OFICINAS DE DANÇA</b>				



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

11	Apresentação de espetáculos dirigidos a estudantes e terceira idade - realizado simultaneamente a espetáculos noturnos	Quantidade de Espetáculos	10	R\$	100.000,00
12	Oficinas de dança	Qtd. de Oficinas	10	R\$	1.500,00
13	Palestra de Dança	Qtd. de palestras	30	R\$	7.500,00
14	Audiodescrição de novas obras	Nº de audiodescrições	4	R\$	40.000,00
15	Manutenção do programa de acessibilidade	Manutenção do programa	1	R\$	21.600,00
16	Audiodescrição de novas obras - publicação em Braille	nº de publicações em braille	1	R\$	50.000,00
17	ações para pessoas com reduções de acuidades intelectuais	nº de ação	1	R\$	30.000,00
18	Intercâmbio com projetos sociais	Nº de organizações intercambiadas	2	R\$	30.000,00
19	Visitas a hospitais, abrigos, creches, instituições de assistência a pessoas com deficiência	Nº de visitas	18	R\$	18.000,00
20	Aulas abertas na SPCD	nº de aulas	10	R\$	9.000,00
<b>Sub total Eixo 3</b>				<b>R\$</b>	<b>307.600,00</b>
<b>EIXO 4: PESQUISA, FOMENTO E FORMAÇÃO DE PROFISSIONAIS</b>					
21	Ateliê de Dança	nº de ateliês realizados	1	R\$	270.000,00
22	Atendimento a estudantes de graduação e pós-graduação	nº de estudantes atendidos	10	R\$	10.000,00
<b>Sub total Eixo 4</b>				<b>R\$</b>	<b>280.000,00</b>
<b>EIXO 5: MAPEAMENTO, REGISTRO E MEMÓRIA DA DANÇA</b>					
23	Documentários de Dança ( <i>Figuras da Dança</i> ) para exibição em TV e distribuição em plataformas digitais - nº de documentários criados	Nº de documentários criados	2		R\$ 240.000,00
24	Documentário <i>Figuras da Dança</i>	Nº de DVDs reproduzidos	2.000	R\$	30.000,00
25	Novos verbetes no <i>Dança em Rede</i>	Nº de verbetes	170	R\$	17.000,00
26	Filmagem das novas obras da Companhia e do Ateliê de Coreógrafos Brasileiros	Nº de obras gravadas	4	R\$	30.857,14
27	Gravação de conteúdo para distribuição em plataformas digitais - nº de conteúdos	Nº de conteúdos gravados	1	R\$	60.000,00





**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

	gravados				
28	Registro em vídeo das novas obras do repertório da SPCD - nº de gravações	Nº de obras gravadas	1.000	R\$	20.000,00
29	Exposição de dança	Nº de Exposições	2	R\$	40.000,00
<b>Sub total Eixo 5</b>				<b>R\$</b>	<b>437.857,14</b>
<b>TOTAL ESTIMADO</b>				<b>R\$</b>	<b>5.176.807,14</b>



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
**SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA**  
**GABINETE DO SECRETÁRIO**

**Considerações sobre a elaboração da proposta orçamentária 2020**

A Planilha foi elaborada de modo a permitir a entrega de relatórios, inclusive prestações de contas do período, sob o regime de competência.

A planilha orçamentária leva em consideração as reduções de orçamento devidos à pandemia causada pelo Covid-19 e em atenção às medidas previstas no Decreto Estadual nº. 64.936/20, e a orientação da Secretaria (por e-mail em 20/04/2020) de que cada Organização Social ajuste seus gastos para uma redução de 50% nos repasses previstos para os meses de maio, junho e julho de 2020 e, ainda, a utilização de R\$ 600.000,00 (seiscentos mil reais) do Fundo de Contingência conforme autorizado pela Secretaria de Cultura e Economia Criativa neste segundo termo de aditamento.

A planilha de execução orçamentária está dividida entre despesas fixas, de caráter contínuo (tais como recursos humanos, despesas administrativas, manutenção e conservação predial e dos bens móveis, segurança, securitização entre outros), e despesas variáveis de acordo com a programação. As primeiras tendem a se manter, sendo apenas reajustadas de acordo com a inflação ou por força de lei. Já as despesas das atividades variáveis / programáticas, podem variar ao longo do ano de 2020, e estão estritamente vinculadas às metas de programação proposta pela Associação Pro Dança e aprovada pelo Estado.

O plano de captação anual de recursos, conforme definido no "Plano de Trabalho – Estratégia de Ação" (item Financiamento e Fomento), se dará por meio de Leis de Incentivo à Cultura, como Lei Rouanet e ProAC, além de doações de empresas, parcerias, bem como outras formas de captação e apoio obtidos junto a iniciativa privada, agências e órgãos governamentais de diferentes instâncias.

Quanto às despesas, estas estão discriminadas na planilha, inclusive aquelas apontadas como "demais despesas".

Todas as previsões de despesas com as ações previstas, exceto remuneração de celetistas, custos administrativos e PJ de área-meio, foram alocadas na Planilha Orçamentária nas rubricas dos Programas/Eixos específicos.

Todos os recursos integrantes da viabilização financeira serão devidamente demonstrados nas prestações de contas, e os documentos fiscais correspondentes estarão disponíveis em qualquer tempo para fiscalização dos órgãos públicos do Estado ou para auditorias independentes contratadas.



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

**II. INDICATIVO DAS PREMISSAS ORÇAMENTÁRIAS ADOTADAS**

- a) explicitação dos parâmetros de mercado adotados:
- a.1) pesquisas salariais: ao longo do Contrato de Gestão 01/2014, a APD apresentou pesquisas salariais periodicamente realizadas, que confirmaram a prática de contratações e remunerações dentro de padrões de mercado. Por tais motivos, o Contrato de Gestão 01/2019 adotou as bases atuais da folha de salários e encargos vigentes, visando maior eficiência no uso dos recursos do contrato de gestão.
  - a.2) cotação de fornecedores: ao longo do Contrato de Gestão 01/2014, a APD realizou processos de seleção para contratação de fornecedores de bens e serviços, as quais foram submetidas à ciência da SEC e à fiscalização dos órgãos competentes. Assim, a planilha adota a premissa de continuidade de fornecimento de tais bens e serviços, a princípio nos mesmos moldes quantitativos e qualitativos, com ajustes visando inovar práticas administrativas e buscar maior eficiência e economicidade.
- b) **Recursos de captação:** a meta de captação de recursos está estimada em R\$ **1.356.584,58**.
- c) **Utilização de saldos de repasses do CG 01/2014:** conforme tratativas havidas com a Secretaria de Cultura e Economia Criativa do Estado de São Paulo, a APD utilizará o saldo de recursos repassados ao longo do CG 01/2014, apurado em R\$ 138.295,54 (cento e trinta e oito mil, duzentos e noventa e cinco reais e cinquenta e quatro centavos);
- d) Atualmente a APD não é gestora de outro contrato de gestão além do CG 01/2019, de modo que não apresenta proposta de redução de despesas como área meio em razão de cumulação de contratos de gestão;
- e) Foram observados os limites percentuais anuais de despesas com salários de dirigentes e funcionários, não superiores a 86%, sendo de até 7% do total anual de despesas na Planilha Orçamentária para a remuneração e vantagens de qualquer natureza para a diretoria e 79% do total anual de despesas na Planilha Orçamentária para remuneração e vantagens para os demais empregados, esclarecendo que no primeiro ano de vigência, dez/2019 e ano 2020, tais limites considerarão os valores destinados à constituição dos fundos de reserva e de contingência.



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

f) Apresentamos a seguir "Quadro - Resumo Orçamentário" para o ano de 2020:

	<b>Memória de Cálculo para o Quadro - Resumo Orçamentário</b>	<b>Ano 2020</b>
i.	Total do Repasse Previsto	9.043.897,21
ii.	Transferência do CG 01/2014	138.295,54
iii.	Total dos recursos de captação	1.356.584,58
iv.	Receita Financeira Projetada	15.000,00
v.	Reversão Líquida de Depósito Judicial Transitado em julgado em Dez/2019 - Ação Declaratória n. 1040368-84.2014.8.26.0053/50000;	10.702.898,45
vi.	Total das Despesas Previstas no Plano de Trabalho	<b>11.153.777,34</b>
	Constituição de Fundos	-
vii.	Constituição de Reserva para viabilização de ações estruturantes da SPCD <sup>(a)</sup>	- 10.702.898,45
viii.	Total de Despesas com RH	-8.175.436,73
ix.	Nº Previsto de Dirigentes	1
x.	Percentual de despesas de remuneração de dirigentes em relação às despesas previstas no Plano de Trabalho	5,92%
xi.	<b>Número Máximo de funcionários previstos (excetuando dirigentes)</b>	<b>70</b>
xii.	Percentual de despesas com salários de funcionários em relação às despesas previstas no Plano de Trabalho	<b>73,297%</b>
xiii.	Percentual do repasse alocado na área-FIM	88,92%
xiv.	Percentual do repasse alocado na área-MEIO	34,24%
xv.		123,16%
xvi.	Constituição do Fundo de Reserva	-
xvii.	Constituição do Fundo de Contingência	-
xviii.	Receita Financeira Projetada	15.000,00

(a) O valor é indicado como negativo para que os valores não sejam considerados como receitas disponíveis para custeio das metas e atividades do exercício de 2020, permanecendo em conta específica para utilização de acordo com as disposições do 2º Termo Aditivo ao Contrato de Gestão 1/2019.



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

g. A proposta orçamentária pressupõe o cumprimento pelo Estado dos valores previstos para repasse conforme o Anexo Técnico - Sistema de Pagamento - Cronograma de Desembolso previsto para este período;

**Repasse do contrato de gestão:** a proposta contempla o repasse de R\$ 57.906.728,98 (cinquenta e sete milhões, novecentos e seis mil, setecentos e vinte e oito reais e noventa e oito centavos) pelo Estado ao longo da vigência do contrato de gestão. Para o exercício de 2020 foi observado o montante de R\$ 9.043.897,21.

i. Evolução de preços anual:

i.1 Despesas com Recursos Humanos (salários, encargos e benefícios): A proposta prevê a manutenção da política salarial vigente, sem expectativa de ganhos reais, mas com a aplicação dos dissídios coletivos das categorias profissionais do quadro de trabalho da São Paulo Companhia de Dança. Além da variação decorrente de dissídios, devem ser consideradas variações em benefícios (v.g, plano de saúde, vale transporte). Vale ressaltar que a política salarial e de benefícios (assistência médica-odontológica, vale-refeição ou vale-alimentação, seguro de vida coletivo) praticada pela Associação Pró-Dança permanecerá sendo conduzida com os princípios de economicidade e transparência. Neste ano de 2020 o índice coletivo de dissídio conforme Convenção Coletiva Profissional foi de 3,92% a partir de 01 de março de 2020.

O quadro de pessoal nesta proposta é estimado em 70 (setenta) empregados no regime "CLT", podendo alternar de acordo com a demanda durante a execução do contrato no período de 2020. Além de contar com até 02 estagiários e 02 aprendizes a serem alocados de acordo com a demanda de cada departamento caso aja verba disponível.

A APD se reserva ao direito de rever o quadro de dirigentes e funcionários ao longo da execução do contrato de gestão, quer para ampliá-lo, quer para diminuí-lo, observando o orçamento previsto e a necessidade de manter quadro de pessoal necessário para a boa execução do contrato de gestão.

i.2 Despesas Gerais e Administrativas: estão consideradas à luz de uma política de contenção de gastos de custeio e quando houver gastos com serviços de terceiros estão considerados parâmetros e valores dentro do princípio da razoabilidade. Estima-se, entretanto, que haja uma pressão de custos da ordem média de 4,50% ao ano para o período compreendido de 2020.

j. **Questões tributárias:**

j.1. **COFINS:** a proposta prevê valores a título de COFINS, sob a alíquota de 3%



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

dos valores repassados e da meta de captação. A APD sustenta sua condição de entidade isenta do pagamento da COFINS sobre todas as receitas decorrentes de suas atividades próprias, inclusive quanto às receitas decorrentes de repasses de recursos no âmbito do contrato de gestão, com fundamento no art. 14, X, da Medida Provisória nº. 2.158-35/01. A fim de ver declarada a inexistência de relação jurídico tributária que a obrigue ao pagamento da COFINS, a APD propôs ação declaratória cumulada com repetição de indébito (0011504-31.2011.403.6100) que ora se encontra em fase de apelação perante o Tribunal Regional Federal da 3ª Região. A APD continuará a depositar judicialmente o valor correspondente à COFINS, a fim de bem gerir tal contingência e não deixar passivos ao Estado em caso de improcedência.

**j.2. ISS:** considerando que a APD teve sua imunidade tributária ao ISS reconhecida em sede de apelação no âmbito da ação declaratória nº 1040368-84.2014.8.26.0053, proposta em face do Município de São Paulo, com decisão de procedência transitada em julgado; considerando que, em sede de sentença na mesma ação declaratória, a APD teve reconhecida a isenção do ISS, nos termos da Lei 16.127/2015; considerando, ainda, que a APD vem obtendo êxito em ver reconhecida a isenção do ISS em sede administrativa, nos termos da Lei 16.127/2015: a proposta apresentada não contempla valores a título de ISS, quer sob a alíquota de 2% (se considerada a isenção prevista pela Lei 16.127/2015, alterada pela Lei 16.757/2017), quer sob a alíquota de 5%. Anote-se que o equilíbrio econômico-financeiro da proposta apresentada pressupõe que o reconhecimento da imunidade da APD ao ISS deve ser mantido, bem como que a decisão proferida em ação declaratória terá seus efeitos estendidos para os exercícios do Contrato de Gestão vigente. Por conseguinte, a alteração de tal cenário poderá ensejar a revisão das premissas orçamentárias e, pois, do contrato de gestão

**k. Aplicação de recursos para manutenção e conservação:** a proposta atende a previsão de aplicação em Programa de Edificações: conservação, manutenção e segurança, de percentual mínimo de 1% dos recursos repassados.

Estimativa de custo das metas condicionadas. Estes números representam a estimativa de custos das metas condicionadas apresentadas no Plano de Trabalho.



**GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO**  
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA  
GABINETE DO SECRETÁRIO

**Quadro de Dados Macroeconomicos**

Figura 1- Perspectiva Macroeconômica I

<b>Brasil</b>	<b>2019</b>	<b>2020P</b>	<b>2021P</b>
<b>Atividade Econômica</b>			
Crescimento real do PIB - %	1,1	-0,7	5,5
PIB nominal - BRL bi	7.257	7.517	8.249
PIB nominal - USD bi	1.839	1.579	1.894
População - Milhões	210,1	211,8	213,3
PIB per capita - USD	8.751	7.457	8.877
Taxa nacional de desemprego - média anual (*)	11,9	12,1	11,5
Taxa nacional de desemprego - fim do ano (*)	11,6	11,4	11,0
<b>Inflação</b>			
IPCA - %	4,3	2,9	3,3
IGP-M - %	7,3	4,0	4,0
<b>Taxa de Juros</b>			
Selic - final do ano - %	4,50	3,25	3,75
<b>Balanço de Pagamentos</b>			
BRL / USD - final de período	4,03	4,60	4,15
Balança comercial - USD bi	47	32	40
Conta corrente - % PIB	-2,8	-3,0	-2,6
Investimento direto no país - % PIB	4,3	5,1	4,6
Reservas internacionais - USD bi	367	347	347
<b>Finanças Públicas</b>			
Resultado primário - % do PIB	-0,9	-3,1	-0,8
Resultado nominal - % do PIB	-5,9	-7,1	-4,4
Dívida pública bruta - % do PIB	75,8	79,5	75,6
Dívida pública líquida - % do PIB	55,7	59,4	59,5

Fonte: FMI, Bloomberg, IBGE, BCB, Haver e Itau

(\*) Taxa de desemprego medida pela Pnad Continua

