

**ANEXO III. PLANO ORÇAMENTÁRIO DA ASSOCIAÇÃO  
PRÓ-DANÇA**  
**- ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE CULTURA - PARA GESTÃO  
DO OBJETO CULTURAL SÃO PAULO COMPANHIA DE  
DANÇA NO PERÍODO DE 2019 - 2024**





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

**ÍNDICE: PLANO ORÇAMENTÁRIO 2019 – 2024**

I.PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA .....	4
II.INDICATIVO DAS PREMISSAS ORÇAMENTÁRIAS ADOTADAS .....	11

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'José' or a similar name, is placed here.



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

I. **PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA**



Exercício: DEZ/2019 à NOV/2024  
Organização Social: Associação Pró-Dança  
Contrato de Gestão: 01/2019

**ASSOCIAÇÃO  
PRÓ-DANÇA**  
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE CULTURA

UGE: UDBL

Objeto contratual: SÃO PAULO COMPANHIA DE DANÇA

PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA CONSOLIDADA - Dezembro/2019 a Novembro de 2024								
CONTRATO DE GESTÃO								
RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATO DE GESTÃO	Orçamento Dezembro de 2019	Orçamento 2020	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Orçamento 2023	Orçamento 2024	Orçamento TOTAL	
1 Recursos Líquidos para o Contrato de Gestão	813.750,00	9.765.000,00	10.810.800,00	11.202.150,96	11.650.866,48	11.067.094,17	55.309.661,61	
1.1 Repasse Contrato de Gestão	875.000,00	10.500.000,00	10.920.000,00	11.315.304,00	11.768.552,00	11.178.883,00	56.557.739,00	
1.2 Movimentação de Recursos Reservados	-61.250,00	-735.000,00	-109.200,00	-113.153,04	-117.685,52	-111.788,83	-1.248.077,39	
1.2.1 Constituição Recursos de Reserva	-52.500,00	-630.000,00	-	-	-	-	-682.500,00	
1.2.2 Reversão de Recursos de Reservas	-	-	-	-	-	-	-	
1.2.3 Constituição Recursos de Contingência	-8.750,00	-105.000,00	-109.200,00	-113.153,04	-117.685,52	-111.788,83	-565.577,39	
1.2.4 Reversão de Recursos de Contingências	-	-	-	-	-	-	-	
1.2.5 Constituição Recursos Reserva - Outros (especificar)	-	-	-	-	-	-	-	
1.2.6 Reversão de Recursos Reservados (Outros)	-	-	-	-	-	-	-	
1.3 Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-	
1.3.1 Saldos anteriores para utilização no exercício	-	-	-	-	-	-	-	
1.3.2 Outros saldos	-	-	-	-	-	-	-	
2 Recursos de Investimento do Contrato de Gestão	-	-	-	-	-	-	-	
2.1 Investimento do CG	-	-	-	-	-	-	-	
3 Recursos de Captação	131.250,00	1.575.000,00	1.747.200,00	1.923.601,68	2.118.339,36	2.123.987,77	9.619.378,81	
3.1 Recursos de Captação voltados a Custeio	131.250,00	575.000,00	637.900,00	702.262,68	773.400,85	785.444,92	3.605.258,45	
3.1.1 Captação de Recursos Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, doações, estacionamento, etc.)	131.250,00	575.000,00	637.900,00	702.262,68	773.400,85	785.444,92	3.605.258,45	
3.1.2 Captação de Recursos Incentivados	-	1.000.000,00	1.109.300,00	1.221.339,00	1.344.938,51	1.338.542,85	6.014.120,36	
3.1.2.1 Captação - PRONAC	-	600.000,00	709.300,00	821.339,00	944.938,51	938.542,85	4.014.120,36	
3.1.2.2 Captação - PROAC	-	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	1.250.000,00	
3.1.2.3 Outras Captações	-	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	750.000,00	
3.1.3 Trabalho Voluntário e Parcerias	-	-	-	-	-	-	-	
3.2 Recursos de Captação voltados a Investimentos	-	-	-	-	-	-	-	
3.3 Recursos de Captação voltados a Manutenção Predial	-	-	-	-	-	-	-	



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

**II - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO**

RECEITAS APROPRIADAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO		Orçamento Dezembro de 2019	Orçamento 2020	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Orçamento 2023	Orçamento 2024	TOTAL
4	Total de Receitas vinculadas ao Plano de Trabalho	950.000,00	11.540.000,00	12.766.000,00	13.335.752,64	13.984.205,84	13.401.081,94	65.977.040,42
4.1	Receita de Repasse Apropriada	813.750,00	9.765.000,00	10.810.800,00	11.202.150,96	11.650.866,48	11.067.094,17	55.309.661,61
4.2	Receita de Captação Apropriada	131.250,00	1.575.000,00	1.747.200,00	1.923.601,68	2.118.339,36	2.123.987,77	9.619.378,81
4.2.1	Captação de Recursos Operacionais (bilheteria, cessão onerosa de espaço, loja, café, doações, estacionamento, etc.)	131.250,00	575.000,00	637.900,00	702.262,68	773.400,85	785.444,92	3.605.258,45
4.2.2	Captacão de Recursos Incentivados	-	1.000.000,00	1.109.300,00	1.221.339,00	1.344.938,51	1.338.542,85	6.014.120,36
4.2.3	Trabalho Voluntário e Parcerias	-	-	-	-	-	-	-
4.3	Total das Receitas Financeiras	5.000,00	200.000,00	208.000,00	210.000,00	215.000,00	210.000,00	1.048.000,00
4.4	Outras Receitas	-	-	-	-	-	-	-
5	Total de Receitas para a realização de metas condicionadas	-	4.892.235,71	4.272.885,71	4.465.165,57	4.666.098,02	4.876.072,43	23.172.457,43
5.1	Receitas para realização de metas condicionadas	-	4.892.235,71	4.272.885,71	4.465.165,57	4.666.098,02	4.876.072,43	23.172.457,43
DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO		Orçamento Dezembro de 2019	Orçamento 2020	Orçamento 2021	Orçamento 2022	Orçamento 2023	Orçamento 2024	TOTAL
6	Total de Despesas	-950.000,00	-11.540.000,00	-12.766.000,00	-13.335.752,64	-13.984.205,84	-13.401.081,94	-65.977.040,42
6.1	Subtotal de Despesas	-950.000,00	-11.540.000,00	-12.766.000,00	-13.335.752,64	-13.984.205,84	-13.401.081,94	-65.977.040,42
6.1.1	Recursos Humanos - Salários, encargos e benefícios (*) <sup>1</sup>	-692.336,24	-8.425.315,91	-9.556.426,59	-9.867.662,40	-10.132.282,48	-9.391.576,03	-48.065.589,65
6.1.1.1	Diretoria	-57.000,00	-692.400,00	-760.303,24	-798.318,40	-833.885,72	-791.973,28	-3.933.880,64
6.1.1.1.1	Área-meio	-	-	-	-	-	-	-
6.1.1.1.2	Área-fim	-57.000,00	-692.400,00	-760.303,24	-798.318,40	-833.885,72	-791.973,28	-3.933.880,64
6.1.1.2	Demais Funcionários	-632.336,24	-7.696.915,91	-8.756.433,35	-9.027.659,50	-9.254.638,53	-8.557.485,46	-43.925.468,99
6.1.1.2.1	Área-meio	-124.381,40	-1.406.334,91	-1.610.643,73	-1.624.537,71	-1.616.003,01	-1.555.402,90	-7.937.303,66
6.1.1.2.2	Área-fim	-507.954,84	-6.290.581,00	-7.145.789,62	-7.403.121,79	-7.638.635,52	-7.002.082,56	-35.988.165,33
6.1.1.3	Estagiários	-	-	-	-	-	-	-
6.1.1.3.1	Área-meio	-	-	-	-	-	-	-
6.1.1.3.2	Área-fim	-	-	-	-	-	-	-
6.1.1.4	Aprendizes	-3.000,00	-36.000,00	-39.690,00	-41.674,50	-43.758,23	-42.117,29	-206.240,02
6.1.1.4.1	Área-meio	-	-	-	-	-	-	-
6.1.1.4.2	Área-fim	-3.000,00	-36.000,00	-39.690,00	-41.674,50	-43.758,23	-42.117,29	-206.240,02
6.1.2	Prestadores de serviços de Área-Meio (Consultorias/Assessorias/Outras Pessoas Jurídicas)	-55.600,00	-792.144,95	-823.830,74	-860.903,13	-901.796,03	-865.912,06	-4.300.186,90
6.1.2.1	Limpeza	-	-	-	-	-	-	-
6.1.2.2	Vigilância / portaria / segurança	-6.500,00	-80.170,61	-83.377,43	-87.129,42	-91.268,06	-87.636,35	-436.081,87
6.1.2.3	Jurídica	-22.000,00	-283.483,51	-294.822,85	-308.089,87	-322.724,14	-309.882,41	-1.541.002,78
6.1.2.4	Informática	-9.300,00	-132.851,78	-138.165,85	-144.383,32	-151.241,52	-145.223,37	-721.165,85



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

6.1.2.5	Administrativa/RH	-3.900,00	-90.310,06	-93.922,46	-98.148,97	-102.811,05	-98.720,03	-487.812,57
6.1.2.6	Contábil	-10.000,00	-141.503,42	-147.163,56	-153.785,92	-161.090,75	-154.680,68	-768.224,31
6.1.2.7	Auditoria	-3.500,00	-53.473,10	-55.612,03	-58.114,57	-60.875,01	-58.452,69	-290.027,39
6.1.2.8	Outras Despesas (motoboy, vistos, traslados e assemelhados)	-400,00	-10.352,47	-10.766,57	-11.251,07	-11.785,49	-11.316,53	-55.872,13
6.1.3	<b>Custos Administrativos, Institucionais e Governança</b>	<b>-53.900,00</b>	<b>-700.048,39</b>	<b>-727.954,65</b>	<b>-757.702,33</b>	<b>-791.029,30</b>	<b>-757.744,65</b>	<b>-3.788.379,33</b>
6.1.3.1	Locação de imóveis	-14.000,00	-166.383,68	-173.039,03	-180.825,79	-189.415,01	-181.877,87	-905.541,39
6.1.3.2	Utilidades públicas	-9.500,00	-128.072,71	-133.195,62	-139.189,42	-145.800,92	-139.999,26	-695.757,93
6.1.3.2.1	Água	-2.000,00	-26.000,00	-27.040,00	-28.256,80	-29.599,00	-28.421,20	-141.317,00
6.1.3.2.2	Energia Elétrica	-2.000,00	-28.000,00	-29.120,00	-30.430,40	-31.875,84	-30.607,45	-152.033,70
6.1.3.2.3	Gás	-	-	-	-	-	-	-
6.1.3.2.4	Internet	-2.800,00	-35.000,00	-36.400,00	-38.038,00	-39.844,81	-38.259,31	-190.342,12
6.1.3.2.5	Telefonia	-2.700,00	-39.072,71	-40.635,62	-42.464,22	-44.481,27	-42.711,29	-212.065,11
6.1.3.3	Uniformes e EPIs	-	-2.000,00	-2.080,00	-2.173,60	-2.276,85	-2.186,25	-10.716,69
6.1.3.4	Viagens e Estadias	-500,00	-4.000,00	-4.160,00	-4.347,20	-4.553,69	-4.372,49	-21.933,39
6.1.3.5	Material de consumo, escritório e limpeza	-3.100,00	-30.000,00	-31.200,00	-32.604,00	-34.152,69	-32.793,70	-163.850,39
6.1.3.6	Despesas tributárias e financeiras	-26.250,00	-335.592,00	-348.920,00	-361.611,12	-376.123,76	-359.348,89	-1.807.845,77
6.1.3.7	Despesas diversas (correio, xerox e assemelhados)	-550,00	-9.000,00	-9.360,00	-9.781,20	-10.245,81	-9.838,11	-48.775,12
6.1.3.8	Treinamento de Funcionários	-	-	-	-	-	-	-
6.1.3.9	Equipamentos e mobiliário	-	-5.000,00	-5.200,00	-5.434,00	-5.692,12	-5.465,62	-26.791,73
6.1.3.10	Pesquisa Salarial	-	-20.000,00	-20.800,00	-21.736,00	-22.768,46	-21.862,47	-107.166,93
6.1.3.11	Planejamento Estratégico	-	-	-	-	-	-	-
6.1.3.12	Pesquisa de público	-	-	-	-	-	-	-
6.1.4	<b>Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e Segurança</b>	<b>-14.400,00</b>	<b>-105.000,00</b>	<b>-124.200,00</b>	<b>-129.404,34</b>	<b>-134.950,97</b>	<b>-136.220,55</b>	<b>-644.175,87</b>
6.1.4.1	Conservação e manutenção de edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas, etc.)	-3.000,00	-15.026,17	-30.627,22	-32.005,44	-33.525,70	-32.191,66	-146.376,18
6.1.4.2	Sistema de Monitoramento de Segurança e AVCB	-500,00	-6.000,00	-6.240,00	-6.520,80	-6.830,54	-6.558,74	-32.650,08
6.1.4.3	Equipamentos/Implementos	-5.800,00	-10.000,00	-10.400,00	-10.868,00	-11.364,23	-10.931,23	-59.383,46
6.1.4.4	Seguros (predial, incêndio, D&O, etc.)	-5.100,00	-73.973,83	-76.932,79	-80.010,10	-83.210,50	-86.538,92	-405.766,15
6.1.4.5	Outras Despesas (especificar)	-	-	-	-	-	-	-
6.1.5	<b>Programas de Trabalho da Área-fim</b>	<b>132.263,76</b>	<b>1.407.490,75</b>	<b>1.419.188,01</b>	<b>1.600.542,43</b>	<b>1.898.920,53</b>	<b>2.129.385,09</b>	<b>8.587.790,58</b>
6.1.5.1	"Eixo 1 - Produção Artística: criação, montagem e manutenção de obras coreográficas em seu repertório"	132.263,76	772.772,01	766.570,20	867.913,68	1.032.733,56	1.100.584,42	4.672.837,63
6.1.5.2	Eixo 2 - Difusão: temporadas e circulação de espetáculos	-	-423.000,00	-434.928,60	-488.250,85	-577.258,98	-685.323,07	-2.608.761,49
6.1.5.3	Eixo 3 - Atividades educativas, acessibilidade e sensibilização de novas plateias	-	-141.718,74	-145.715,21	-163.579,89	-193.400,51	-229.914,52	-874.328,87
6.1.5.4	Eixo 4 - Pesquisa, fomento e formação de profissionais	-	-20.000,00	-20.564,00	-23.085,15	-27.293,57	-32.446,59	-123.389,31
6.1.5.5	Eixo 5 - Mapeamento, registro e memória	-	-50.000,00	-51.410,00	-57.712,87	-68.233,92	-81.116,49	-308.473,27
6.1.6	<b>Comunicação e Imprensa</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-114.400,00</b>	<b>-119.548,00</b>	<b>-125.226,53</b>	<b>-120.243,56</b>	<b>-590.918,09</b>



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

6.1.6.1	Site, Redes Sociais, Clipping e Materiais gráficos e de mediação	-1.500,00	-60.000,00	-62.400,00	-65.208,00	-68.305,38	-65.587,40	-323.000,78
6.1.6.2	Publicidade	-	-50.000,00	-52.000,00	-54.340,00	-56.921,15	-54.656,16	-267.917,31
6.2	Depreciação/Amortização/Baixa do Imobilizado	-	-	-	-	-	-	-
7	Superávit/Déficit do exercício	0,00	-0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	-0,00

III - INVESTIMENTOS/IMOBILIZADO							
8	INVESTIMENTOS COM RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATOS DE GESTÃO	-40.000,00	-41.600,00	-43.264,00	-44.994,56	-46.794,34	-216.652,90
8.1	Equipamentos de informática	-	-10.000,00	-10.400,00	-10.816,00	-11.248,64	-11.698,59
8.2	Móveis e utensílios	-	-	-	-	-	-
8.3	Máquinas e equipamentos	-	-10.000,00	-10.400,00	-10.816,00	-11.248,64	-11.698,59
8.4	Software	-	-20.000,00	-20.800,00	-21.632,00	-22.497,28	-23.397,17
8.5	Benfeitorias	-	-	-	-	-	-
8.6	Aquisição de acervo	-	-	-	-	-	-
9	RECURSOS PÚBLICOS ESPECÍFICOS PARA INVESTIMENTO NO CONTRATO DE GESTÃO	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
10	INVESTIMENTOS COM RECURSOS INCENTIVADOS	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Item 6.1.1. foram observados os limites percentuais anuais de despesas com salários de dirigentes e funcionários, não superiores a 85%, sendo de 6% 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, de acordo com a Cl. 2, item 9 do Contrato de Gestão.

ORÇAMENTO METAS CONDICIONADAS - ANO 2019/2020				
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	2	R\$ 180.000,00



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

4	Vídeo Dança	nº de vídeos dança	2	R\$ 50.000,00
Sub total Eixo 1				R\$ 1.170.000,00
<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	
		Qts. de espetáculos	13	R\$ 400.000,00
7	Apresentações em outros Estados do País (com apoio ou patrocínio)	Qts. de cidades	4	
		Qts. de espetáculos	4	R\$ 200.000,00
8	Turnês internacionais (custeadas pelos compradores internacionais)	Quantidade de turnês	4	
		Qts. de cidades	26	
		Qts. de espetáculos	51	R\$ 1.734.350,00
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>				
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 - ações para pessoas com reduções de acuidades intelectuais	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
Sub total Eixo 3				R\$ 307.600,00

  
J. B.



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

EIXO 4: PESQUISA, FOMENTO E FORMAÇÃO DE PROFISSIONAIS				
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
Sub total Eixo 4 R\$ 280.000,00				
EIXO 5: MAPEAMENTO, REGISTRO E MEMÓRIA DA DANÇA				
23	Documentários de Dança ( <i>Figuras da Dança</i> ) para exibição em TV e distribuição em plata- formas digitais - nº de documentários criados	nº de documentários criados	1	R\$ 120.000,00
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 filmagens	6	R\$ 46.285,71
27	Gravação de conteúdo para distribuição em plataformas digitais - nº de conteúdos gravados	nº de conteudos gravados	1	R\$ 60.000,00
28	Registro em video das novas obras do repertório da SPCD - nº de gravações	nº obras gravadas	1.000	R\$ 20.000,00
29	Exposição de dança	nº de Exposições	2	R\$ 40.000,00
Sub total Eixo 5 R\$ 333.285,71				
<b>TOTAL ESTIMADO</b>				R\$ 4.892.235,71

Para os anos de 2021 a 2024 os orçamentos serão atualizados pela variação do IGPM e as metas específicas de cada ano, como por exemplo Livro de ensaios e fotos, terão orçamento realizado no período.

#### Considerações sobre a elaboração da proposta orçamentária 2019 - 2024

A Planilha-Modelo apresentada foi elaborada de modo a permitir a entrega de relatórios, inclusive prestações de contas dos períodos, sob o regime de competência.

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 ano a ano, e estão estritamente vinculadas às metas de programação proposta pela Organização Social e aprovada pelo Estado.

Para a construção do orçamento global da proposta, a APD considerou as despesas previstas para o primeiro exercício, correspondentes ao "Plano de Trabalho" anual mais detalhado, bem como as estimativas para os demais anos do Contrato de Gestão.

- foram estimados recursos para a cobertura das despesas continuadas e



# GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO

## SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA

### GABINETE DO SECRETÁRIO

administrativas (recursos humanos, prestadores de serviços de área-meio, custos administrativos e institucionais e edificações) para cada ano, conforme modelo de planilha do termo de referência.

- a apresentação do plano progressivo de captação anual de recursos, conforme definido no "Plano de Trabalho – Estratégia de Ação" (item Financiamento e Fomento) 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 e,
- todas as despesas 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.

#### Contexto Histórico

Ao longo da execução do Contrato de Gestão 01/2014 firmado entre a Secretaria de Cultura e Economia Criativa - SECEC e a Associação Pró-Dança – APD, cujo objeto é a gestão da São Paulo Companhia de Dança – SPCD - o foco tem sido a realização de gastos de forma eficiente e pautado por princípios constitucionais, dentre eles o da legalidade, economicidade, transparência e publicidade proporcionando ainda um crescimento sustentável das atividades estabelecidas nas metas e indicadores constantes dos Planos de Trabalho ao longo e para Dezembro de 2019 e os anos 2020, 2021, 2022, 2023 e 2024, este último finalizando em 30/11/2024.

Denota-se dos dados constantes na Tabela 1 que de um orçamento inicial total previsto de R\$ 91,523 milhões (Contrato de Gestão 01/2014) encerraremos Novembro de 2019 com uma redução nominal da ordem de - 36,08% nos valores repassados pelo Estado, o que representa um valor nominal final menor de R\$ 33,024 milhões.

**Tabela 1 – Em milhares de reais (R\$)**

Item / Período	Dez/14	Ano 2015	Ano 2016	Ano 2017	Ano 2018	2019	Total
Repasses Previstos - 001/2019	1.319.450	15.833.406	17.020.911	18.297.480	19.669.791	19.382.939	91.523.977
Repasses Realizados conforme Termos de Aditamentos	1.319.450	12.465.766	13.500.000	10.500.000	10.872.500	9.841.650	58.499.366

A proposta para o período de Dezembro de 2019 a Novembro de 2024 parte do conhecimento histórico da execução e na manutenção do crescimento e de fortalecimento da SPCD.

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



# GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO

## SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA

### GABINETE DO SECRETÁRIO

Estado ou para auditorias independentes contratadas.

Nesta perspectiva a proposta também está elaborada com o cenário de que sejamos a Organização Social selecionada nesta convocação pública para continuar a gestão e execução do objeto contratual. Sendo assim, os recursos financeiros existentes na conta de Contingência serão transferidos para uma nova conta corrente, vinculada ao novo contrato de gestão (conforme cl.10<sup>a</sup>, §6º do CG 01/2014), e serão acrescidos dos novos valores previstos nesta proposta.

#### I. 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, a proposta adotou as bases atuais da folha de salários e encargos vigentes, com adaptações para o próximo período de cinco anos 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 proposta adotou 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:** considerando a premissa de que a meta de captação de recursos não será inferior a 15% ao repasse do exercício e crescente ao longo do Contrato de Gestão, bem como a previsão de apresentação de plano progressivo de captação anual de recursos, a proposta prevê metas de captação nos percentuais de 15%, 16%, 17%, 18% e 19%, respectivamente.

**c)** Atualmente a APD não é gestora de outro contrato de gestão além do CG 01/2014, de modo que não apresenta proposta de redução de despesas como área meio em razão de cumulação de contratos de gestão;

**d) Contas de reserva e contingência:**

d.1) Constituição de recursos de reserva: considerando a orientação de percentual para composição da conta de reserva não inferior a 6% do repasse do primeiro ano de exercício do contrato, a proposta prevê um montante de R\$ 682.500,00 para constituição do fundo de reserva, sendo R\$ 52.500,00 para dezembro/2019 e R\$ 630.000,00 para 2020.

d.2) Constituição de recursos de contingência: considerando a orientação de percentual para composição da conta de contingência, não inferior a 1% do repasse do repasse a cada parcela do contrato, a proposta prevê um montante de R\$ 565.577,39 para constituição do fundo de contingência para todo o



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

período do contrato de gestão, com aportes no percentual de 1% conforme os repasses efetivamente recebidos.

d.3) No primeiro ano de vigência do contrato de gestão, dez/2019 e ano 2020, a constituição destes fundos comporá a base para a mensuração dos limites percentuais de despesas com salários de dirigentes e funcionários.

e) foram observados os limites percentuais anuais de despesas com salários de dirigentes e funcionários, não superiores a 85%, sendo de 6% 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.

f) apresentamos a seguir “Quadro - Resumo Orçamentário”, contendo para todos os anos do Contrato de Gestão:

Memória de Cálculo para o Quadro - Resumo Orçamentário	Dez/2019	2020	2021	2022	2023	2024	Total
Total de Despesas com RH	692.336,24	8.425.315,91	9.556.426,59	9.867.652,40	10.132.282,48	9.391.576,03	48.065.589,65
Número total de Dirigentes previstos	1	1	1	1	1	1	NA
Percentual de despesas de remuneração de dirigentes em relação às despesas previstas no Plano de Trabalho   % (*)	6,00%	6,00%	5,96%	5,99%	5,96%	5,91%	5,96%
Número Total de funcionários previstos (excetuando dirigentes)	70	70	70	70	70	70	NA
Percentual de despesas com salários de funcionários em relação às despesas previstas no Plano de Trabalho (*)	62,83%	63,00%	68,32%	67,44%	65,94%	63,64%	65,65%
Percentual do repasse alocado na área-FIM   %	80,02%	80,25%	85,76%	86,99%	88,50%	89,15%	86,14%
Percentual do repasse alocado na área-MEIO   %	34,98%	34,75%	30,24%	30,01%	29,50%	29,85%	30,87%



# GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO

## SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA

### GABINETE DO SECRETÁRIO

Para melhor compreensão das premissas, os dados do quadro acima são reproduzidos e complementados com outras informações, abaixo:

Memória de Cálculo para o Quadro - Resumo Orçamentário	dez/19	2020	2021	2022	2023	2024	Total	
I. Total do Repasse Previsto	875 000,00	10.500.000,00	10.920.000,00	11.315.304,00	11.768.552,00	11.178.883,00	56.557.739,00	
II. Total dos recursos de captação	131.250,00	1.575.000,00	1.747.200,00	1.923.601,68	2.118.339,36	2.123.987,77	9.619.378,81	
III. Receita Financeira Projetada	5.000,00	200.000,00	208.000,00	210.000,00	215.000,00	210.000,00	1.048.000,00	
IV. Total das Despesas Previstas no Plano de Trabalho	-	950.000,00	11.540.000,00	12.766.000,00	13.335.752,64	13.984.205,84	13.401.081.946.597.040,42	
V. Constituição de Fundos	-61.250,00	-735.000,00	-109.200,00	-113.153,04	-117.685,52	-111.788,83	-1.248.077,39	
VI. Total de Despesas com RH	-	692.336,24	-8.425.315,91	-9.556.426,59	-9.867.652,40	-10.132.282,48	-9.391.576,03	48.065.589,65
VII. Número total de Dirigentes previstos	1	1	1	1	1	1	NA	
VIII. Percentual de despesas de remuneração de dirigentes em relação às despesas previstas no Plano de Trabalho   % (*)	6,00%	6,00%	5,96%	5,99%	5,96%	5,91%	5,96%	
IX. Número Total de funcionários previstos (excetuando dirigentes)	70	70	70	70	70	70	NA	
X. Percentual de despesas com salários de funcionários em relação às despesas previstas no Plano de Trabalho   % (*)	62,83%	63,00%	68,32%	67,44%	65,94%	63,64%	65,65%	
XI. Percentual do repasse alocado na área-FIM   % (*)	80,02%	80,25%	85,76%	86,99%	88,50%	89,15%	86,14%	
XII. Percentual do repasse alocado na área-MEIO   %	34,98%	34,75%	30,24%	30,01%	29,50%	29,85%	30,87%	
XIII. %   (**)	115,00%	115,00%	116,00%	117,00%	118,00%	119,00%	117,01%	
XIV. Constituição do Fundo de Reserva (**)	-52.500,00	-630.000,00	-	-	-	-	-682.500,00	
XV. Constituição do Fundo de Contingência(**)	-8.750,00	-105.000,00	-109.200,00	-113.153,04	-117.685,52	-111.788,83	-565.577,39	
XVI. Receita Financeira Projetada	-5.000,00	-200.000,00	-208.000,00	-210.000,00	-215.000,00	-210.000,00	-1.048.000,00	

Notas

(\*) A São Paulo Companhia de Dança é um corpo estável de dança, portanto o valor do Recursos Humanos é fundamental para a continuidade da exceléncia dos trabalhos

(\*\*) Para melhor entendimento e transparéncia acrescentamos a constituição dos fundos de reserva e de contingência e a receita financeira projetada para o período

(\*\*\*) O percentual a mais de 100% no item (xiii), demonstra que a captação é parte integrante e fundamental para a realização do plano de trabalho.

(\*) 2: foram observados os limites percentuais anuais de despesas com salários de dirigentes e funcionários, não superiores a 85%, sendo de 6% 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, de acordo com a Cl. 2, item 9 do Contrato de Gestão.

(\*) 3 para efeito de mensuração dos itens (viii. e x.) deve ser observado os limites percentuais anuais de despesas com salários de dirigentes e funcionários, não superiores a 85%, sendo de 6% 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 a Nov/2020, tais limites considerarão os valores destinados à constituição dos fundos de reserva e de contingência, de acordo com a Cl. 2, item 9 do Contrato de Gestão.

g. Cumprimento pelo Estado dos valores previstos para repasse conforme o Anexo Técnico - Sistema de Pagamento - Cronograma de Desembolso previsto para este período:



# GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO

SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA

GABINETE DO SECRETÁRIO

**h. Repasse do contrato de gestão:** a proposta contempla o repasse de R\$ 56.557.739,00 pelo Estado ao longo da vigência do contrato de gestão. Para o exercício de 2019 foi observado o montante de R\$ 875.000,00. Para o exercício de 2024 foi observado o montante de R\$ 11.178.883,00; tudo conforme o art. 4º da Res. 24/2019. Para o exercício de 2020 foi observado o montante de R\$ 10.500.000,00, uma vez que o § 4º da cl. 7ª da minuta de CG previu captação de 15% do valor repassado, no valor de R\$ 1.575.000,00. Considerando tais premissas, o saldo do montante total foi distribuído entre os anos de 2021 a 2023, aplicando um indexador estimado para cada período, resultando em repasses de R\$ 10.920.000,00, R\$ 11.315.304,00 e R\$ 11.768.552,00, respectivamente.

**i. Evolução de preços anuais:**

**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.

O quadro de pessoal nesta proposta é estimado em 65 (sessenta e cinco) empregados no regime "CLT", podendo alternar de acordo com a demanda durante a execução do contrato no período de 2019-2024. Além de contar com até 02 estagiários e 02 aprendizes a serem alocados de acordo com a demanda de cada departamento.

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 2019 a 2024.

**j. Questões tributárias:**

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



# GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO

## SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA

### GABINETE DO SECRETÁRIO

susas 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; 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 pro- posta 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 em sede recursal, bem como que tal decisão, proferida em ação declaratória, terá seus efeitos estendidos para os exercícios do contrato de gestão a ser firmado. 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 Macroeconómicos**

Figura 1 - Perspectiva Macroeconômica I

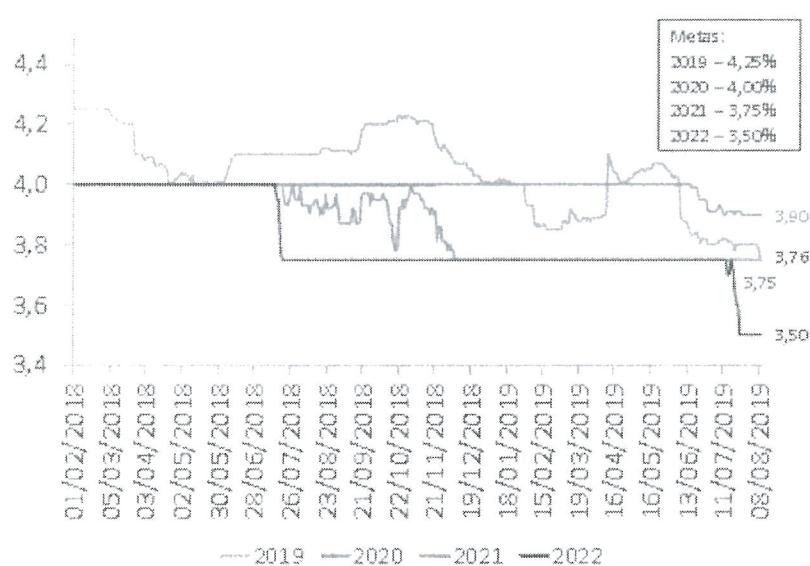
	2019P	2020P	2021P	2022P
<b>Atividade econômica</b>				
Mundo – Crescimento real do PIB	3,2%	3,0%	3,5%	3,5%
EUA – Crescimento real do PIB	2,2%	1,5%	1,9%	1,8%
Zona do Euro – Crescimento real do PIB	1,0%	1,0%	1,0%	0,9%
China – Crescimento real do PIB	6,2%	5,7%	5,6%	5,7%
Japão – Crescimento real do PIB	0,8%	0,4%	0,7%	0,9%
<b>Inflação</b>				
EUA – CPI	2,5%	2,4%	2,4%	2,4%
Zona do Euro – CPI	1,5%	1,6%	1,7%	1,8%
<b>Brasil</b>				
<b>Atividade econômica</b>				
PIB nominal – Bilhões de reais	7.169	7.575	8.024	8.477
PIB nominal – Bilhões de dólares	1.878	1.938	2.006	2.118
Crescimento real do PIB	0,8%	1,7%	2,9%	2,9%
Taxa de desemprego - média do ano	11,9%	11,7%	11,3%	11,0%
Taxa de desemprego - fim de período	11,8%	11,6%	11,2%	10,9%
<b>Inflação</b>				
IPCA	3,6%	3,6%	3,8%	3,5%
INPC	3,6%	3,5%	3,8%	3,5%
IGP-M	6,3%	4,1%	3,8%	3,5%
IPA-M (preços por atacado)	7,7%	4,3%	3,8%	3,5%
<b>Taxa de juros</b>				
Selic – final do ano	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%
Selic – média do ano	6,00%	5,00%	5,00%	5,00%
Taxa real de juros (Selic/IPCA) – fim de período	2,36%	1,40%	1,20%	1,45%
CDI – Acum	4,89%	4,89%	4,89%	4,89%
TJLP (Taxa nominal) – fim de período	5,71%	5,01%	4,75%	4,60%
TLP (Taxa real) – fim de período	2,42%	2,21%	2,29%	2,43%
<b>Finanças públicas</b>				
Resultado primário – % do PIB	-0,9%	-1,2%	0,3%	0,6%
Resultado nominal – % do PIB	-5,8%	-5,6%	-3,8%	-3,5%
Dívida pública líquida - % do PIB	57,5%	59,5%	60,2%	60,5%
Dívida pública bruta - % do PIB	77,7%	79,2%	78,1%	77,2%
<b>Taxa de câmbio</b>				
BRL / USD – dez	3,80	4,00	4,00	4,00
BRL / USD – média do ano	3,82	3,91	4,00	4,00
<b>Setor externo</b>				
Balança comercial - USD bi	55	55	59	52
Exportações – USD bi	232	217	232	242
Importações – USD bi	176	162	173	190
Conta corrente - % PIB	-1,0%	-1,8%	-1,7%	-2,1%
Investimento direto no país - % PIB	4,6%	5,1%	4,2%	4,8%



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

Figura 2 – Perspectiva Macroeconômica II

Expectativa de inflação anual de 2019 a 2022 –  
mediana do Focus/BCB  
(Em %)



Fonte: BCB, Anbima e BM&FBovespa.

Elaboração: Grupo de Conjuntura da Dímac/Ipea.

Obs.: Último dado de 9 de agosto de 2019.

