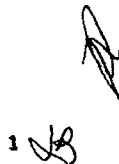




GOVERNO DO ESTADO DE SÃO PAULO
SECRETARIA DE CULTURA E ECONOMIA CRIATIVA
GABINETE DO SECRETÁRIO

ANEXO III. PLANO ORÇAMENTÁRIO
ASSOCIAÇÃO PRÓ-DANÇA
ORGANIZAÇÃO SOCIAL DE CULTURA
SÃO PAULO COMPANHIA DE DANÇA
ANO DE 2021

1 



Autenticado com senha por NATALIA TERUMI MORIYAMA - 20/04/2021 às 17:57:36.
Documento Nº: 16424780-7892 - consulta à autenticidade em
<https://www.documentos.spsempapel.sp.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=16424780-7892>



SCECCAP202114232

SIGA 



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

ÍNDICE: PLANO ORÇAMENTÁRIO 2021

I. PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA	3
II. INDICATIVO DAS PREMISSAS ORÇAMENTÁRIAS ADOTADAS	12

20

R



Autenticado com senha por NATALIA TERUMI MORIYAMA - 20/04/2021 às 17:57:36.
Documento Nº: 16424780-7892 - consulta à autenticidade em
<https://www.documentos.spsempapel.sp.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=16424780-7892>



SCECCAP202114232



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

Exercício: ANO 2021		
Organização Social: ASSOCIAÇÃO PRO DANÇA		
Contrato de Gestão: 01/2019		
PROPOSTA ORÇAMENTÁRIA CONSOLIDADA - 2021 - Sujeita a revisões sempre e de acordo com as diretrizes de governo quanto ao COVID-19		
I - REPASSES E OUTROS RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATO DE GESTÃO		
RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATO DE GESTÃO		Projeção Orçamento 2021
1	Recursos Líquidos para o Contrato de Gestão	11.050.000,00
1.1	Repasse Contrato de Gestão	11.000.000,00
1.2	Movimentação de Recursos Reservados	-
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	-
1.2.5	Constituição Recursos Reserva - Outros (especificar)	-
1.2.6	Reversão de outras reservas (especificar)	-
1.3	Outras Receitas	50.000,00
1.3.1	Saldos anteriores para utilização no exercício	-
1.3.2	Receitas Financeiras	50.000,00
1.3.3		-
1.3.4		-
1.3.5		-
		-
		-
2	Recursos de Investimento do Contrato de Gestão	-
2.1	Investimento do CG	-
3	Recursos de Captação	1.760.000,00
3.1	Recursos de Captação voltados a Custeio	1.760.000,00
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	1.284.000,00
3.1.3	Trabalho Voluntário	26.000,00
3.1.4	Parcerias	50.000,00
		-
		-

3



SCECCAP202114232





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

3.2	Recursos de Captação voltados a Investimentos	-
3.3	Recursos de Captação voltados a Manutenção Predial	-
II - DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO		-
RECEITAS APROPRIADAS VINCULADAS AO CONTRATO DE GESTÃO		Orçamento 2021
4	Total de Receitas vinculadas ao Plano de Trabalho	12.810.000,00
4.1	Receita de Repasse Apropriada	11.000.000,00
4.2	Receita de Captação Apropriada	1.760.000,00
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	1.284.000,00
4.2.3	Trabalho Voluntário	26.000,00
4.2.4	Parcerias	50.000,00
4.3	Total das Receitas Financeiras	50.000,00
4.4	Outras Receitas	-
5	Total de Receitas para a realização de metas condicionadas	8.836.000,57
5.1	Receitas para realização de metas condicionadas	8.836.000,57
DESPESAS DO CONTRATO DE GESTÃO		Orçamento 2021
6	Total de Despesas	12.810.000,00
6.1	Subtotal de Despesas	12.765.000,00
6.1.1	Recursos Humanos - Salários, encargos e benefícios	9.098.601,83
6.1.1.1	Diretoria	755.237,39
6.1.1.1.1	Área-meio	-
6.1.1.1.2	Área-fim	755.237,39
6.1.1.2	Demais Funcionários	8.243.394,44
6.1.1.2.1	Área-meio	1.565.802,32
6.1.1.2.2	Área-fim	6.677.592,12
6.1.1.3	Estagiários	32.000,00
6.1.1.3.1	Área-meio	16.000,00
6.1.1.3.2	Área-fim	16.000,00
6.1.1.4	Aprendizes	67.970,00
6.1.1.4.1	Área-meio	42.970,00
6.1.1.4.2	Área-fim	25.000,00
6.1.2	Prestadores de serviços de Área-Meio (Consultorias/Assessorias/Outras Pessoas Jurídicas)	865.741,20
6.1.2.1	Limpeza	44.472,00
6.1.2.2	Vigilância / portaria / segurança	81.612,00
6.1.2.3	Jurídica	264.740,00
6.1.2.4	Informática	120.369,00





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

6.1.2.5	Administrativa / RH	95.152,00
6.1.2.6	Contábil	144.806,00
6.1.2.7	Auditoria	54.590,20
6.1.2.8	Outras Despesas (Consultores Diversos)	60.000,00
6.1.3	Custos Administrativos e Institucionais	736.280,97
6.1.3.1	Locação de imóveis	172.000,00
6.1.3.2	Utilidades públicas	90.060,97
6.1.3.2.1	Água	25.340,00
6.1.3.2.2	Energia Elétrica	23.400,00
6.1.3.2.3	Gás	-
6.1.3.2.4	Internet	23.332,97
6.1.3.2.5	Telefonia	17.988,00
6.1.3.2.6	Outros (descrever)	-
6.1.3.3	Uniformes e EPIs	-
6.1.3.4	Viagens e Estadias	-
6.1.3.5	Material de consumo, escritório e limpeza	33.600,00
6.1.3.6	Despesas tributárias e financeiras	357.000,00
6.1.3.7	Despesas diversas (correio, xerox, motoboy, publicação diário oficial, etc)	33.620,00
6.1.3.8	Treinamento de Funcionários	-
6.1.3.9	Prevenção Covid-19	50.000,00
6.1.3.10	Outras despesas (especificar)	-
		-
		-
6.1.4	Programa de Edificações: Conservação, Manutenção e Segurança	148.176,00
6.1.4.1	Conservação e manutenção de edificações (reparos, pinturas, limpeza de caixa de água, limpeza de calhas, etc.)	28.176,00
6.1.4.2	Sistema de Monitoramento de Segurança e AVCB	-
6.1.4.3	Equipamentos / Implementos	50.000,00
6.1.4.4	Seguros (predial, incêndio, D&O, etc.)	70.000,00
6.1.4.5	Outras Despesas (especificar)	-
6.1.5	Programas de Trabalho da Área-fim	1.486.200,00
6.1.5.1	Eixo 1 - Produção Artística: criação, montagem e manutenção de obras coreográficas em seu repertório	700.000,00
6.1.5.2	Eixo 2- Difusão: temporadas e circulação de espetáculos	419.200,00
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	237.000,00

5



SCECCAP202114232





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

6.1.5.6		
6.1.5.7		
6.1.6	Comunicação e Imprensa	430.000,00
6.1.6.1	Plano de Comunicação e Site	182.000,00
6.1.6.2	Projetos Gráficos e materiais de comunicação	87.000,00
6.1.6.3	Publicações	50.000,00
6.1.6.4	Assessoria de Imprensa e custos de publicidade	111.000,00
6.1.6.5	Outros (especificar)	-
6.2	Depreciação / Amortização / Exaustão / Baixa do Imobilizado	45.000,00
6.2.1	Depreciação	30.000,00
6.2.2	Amortização	15.000,00
6.2.3	Baixa de ativo imobilizado	-
6.2.4	Outros (especificar)	-
7	Superávit / Déficit do exercício	0,00
III - INVESTIMENTOS/IMOBILIZADO		
8	INVESTIMENTOS COM RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATOS DE GESTÃO	50.000,00
8.1	Equipamentos de informática	20.000,00
8.2	Móveis e utensílios	-
8.3	Máquinas e equipamentos	10.000,00
8.4	Software	20.000,00
8.5	Benfeitorias	-
8.6	Aquisição de acervo	-
8.7	Outros investimentos / Imobilizado (especificar)	-
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	-
9.7	Outros investimentos / Imobilizado (especificar)	-
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	-
10.7	Outros investimentos / Imobilizado (especificar)	-





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

IV. PROJETOS A EXECUTAR E SALDOS DE RECURSOS VINCULADOS AO CONTRATO DE GESTÃO		
11	Saldo Projetos a Executar (contábil)	-
11.1	Repasse	-
11.2	Reserva	-
11.3	Contingência	-
11.4	Outros (especificar)	-
12	Recursos Incentivados - saldo a ser executado	-
12.1	Recursos captados	-
12.2	Receita apropriada do recurso captado	-
12.3	Despesa realizada do Recurso captado	-
13	Outras informações (saldos bancários)	-
13.1	Conta de Repasse do Contrato de Gestão	-
13.2	Conta de Captação Operacional	-
13.3	Conta de Projetos Incentivados	-
13.4	Conta de Recurso de Reserva	-
13.5	Conta de Recurso de Contingência	-
13.6	Demais saldos: Reversão líquida do ISS com destinação específica	-

705





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

ORÇAMENTO METAS CONDICIONADAS - ANO 2021				
Nº de ordem	Ação	Indicativo de Produto	META ANUAL	ESTIMATIVA DE CUSTO NO ANO
EIXO 1: PRODUÇÃO ARTÍSTICA: CRIAÇÃO, MONTAGEM E MANUTENÇÃO DE OBRAS COREOGRÁFICAS				
1	Produção de novas Obras para Repertório	Nº de obras criadas	4	R\$ 1.432.380,13
2	Manutenção de obras do repertório	Nº de obras mantidas	9	R\$ 113.480,82
3	Ateleê de Coreógrafos Brasileiros	Nº de obras criadas	5	R\$ 567.404,10
4	Realização de Videodança	nº de vídeos dança criados	5	R\$ 157.612,25
Sub total Eixo 1				R\$ 2.270.877,30
EIXO 2: DIFUSÃO : TEMPORADAS E CIRCULAÇÃO DE ESPETÁCULOS				
5	Apresentação de espetáculos na cidade de São Paulo	Quantidade de espetáculos	26	R\$ 520.000,00
6	Apresentação de espetáculos no Interior e Litoral do Estado de São Paulo	Qts de cidades	10	R\$ 504.359,20
		Qts de espetáculos	13	
7	Apresentações de espetáculos em outros Estados do País (com apoio ou patrocínio)	Qts de cidades	4	R\$ 252.179,60
		Qts de espetáculos	5	
8	Turnês internacionais (custeadas pelos compradores internacionais)	Quantidade de turnês	5	R\$ 2.736.148,66
		Qts de cidades	15	
		Qts de espetáculos	30	
9	Apresentações em outros espaços culturais	Nº de apresentações	10	R\$ 189.134,70
10	Streaming de Apresentações	nº de transmissões	14	R\$ 353.051,44
Sub total Eixo 2				R\$ 4.554.873,60
EIXO 3: ATIVIDADES EDUCATIVAS: APRESENTAÇÕES PARA ESTUDANTES E TERCEIRA IDADE, ACESSIBILIDADE, PALESTRAS DE DANÇA, OFICINAS DE DANÇA				
11	Apresentação de espetáculos dirigidos a estudantes e terceira idade - realizado simultaneamente a espetáculos noturnos	Quantidade de Espetáculos	12	R\$ 151.307,76
12	Oficinas de dança	Qtd. de Oficinas	10	R\$ 2.521,80





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

13	Palestra de Dança	Qtd. de palestras	30	R\$	9.456,74
14	Acessibilidade	Nº de audiodescrições de novas obras	4	R\$	50.435,92
14.1		publicações em braile	1	R\$	63.044,90
14.2		ações para pessoas com reduções de acuidades intelectuais	1	R\$	37.826,94
14.3		tradução de palestras em Libras	6	R\$	2.269,62
15	Intercâmbio com projetos sociais	Nº de organizações intercambiadas	4	R\$	75.653,88
16	Ações/Visitas a instituições de saúde e ou assistenciais	Nº de visitas	18	R\$	22.696,16
17	Aulas abertas na SPCD	nº de aulas	10	R\$	11.348,08
				Sub total Eixo 3	R\$ 426.561,79
EIXO 4: PESQUISA, FOMENTO E FORMAÇÃO DE PROFISSIONAIS					
18	Atendimento a estudantes de graduação e pós-graduação	nº de estudantes atendidos	10	R\$	12.608,98
				Sub total Eixo 4	R\$ 12.608,98
EIXO 5: MAPEAMENTO, REGISTRO E MEMÓRIA DA DANÇA					
19	Novos verbetes no <i>Dança em Rede</i>	Nº de verbetes	170	R\$	21.435,27
20	Gravação de conteúdo para distribuição em plataformas digitais	Nº de conteúdos gravados	20	R\$	958.282,48
21	Registro em vídeo das novas obras do repertório da SPCD - nº de gravações	Nº de gravações	8	R\$	80.697,47
22	Documentários de Dança (<i>Figuras da Dança</i>) para exibição em TV e distribuição em plataformas digitais	Nº de documentários criados	2	R\$	302.615,52
22.1		Nº de Documentários (DVD) reproduzidos	2.000	R\$	37.826,94
24	Livro de Ensaios e Fotos	Nº de Livros criados e impressos	1	R\$	119.785,31
25	Exposição de imagens da SPCD	Nº de Exposições	2	R\$	50.435,92
				Sub total Eixo 5	R\$ 1.671.078,91
TOTAL ESTIMADO				R\$	8.836.000,57

94



Autenticado com senha por NATALIA TERUMI MORIYAMA - 20/04/2021 às 17:57:36.
Documento Nº: 16424780-7892 - consulta à autenticidade em
<https://www.documentos.spsempapel.sp.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=16424780-7892>



SCECCAP202114232



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

Considerações sobre a elaboração da proposta orçamentária 2021

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 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 2021, e estão estritamente vinculadas as metas de programação proposta pela Associação Pro Dança e aprovada pelo Estado.

A captação de recursos constitui um importante elemento para a boa e equilibrada execução do contrato de gestão. O Anexo III - Plano Orçamentário previu um plano progressivo de captação anual de recursos, com metas nos percentuais de 15% a 19% para os exercícios de 2020 a 2024.

Apesar da redução de repasses e dos impactos causados pela pandemia no ano de 2020, a APD teve sucesso em captar R\$ 1.339 mil, de modo a cumprir a meta de captação de 15% do repasse para o exercício.

Fixado o repasse de recursos para o exercício de 2021 em R\$ 11.000.000,00, a APD propõe estipular a meta de captação em 16% deste montante, a saber, R\$ 1.760.000,00, de modo a observar o compromisso de propor metas crescentes de captação ao longo da vigência contratual. Convém registrar, não obstante, que as informações atualmente disponíveis e que subsidiaram a proposta ora apresentada, embora considerem a experiência acumulada em 2020, não são capazes de neutralizar absolutamente os efeitos da pandemia, ainda de variáveis imprevisíveis, a depender de sua duração, agravamento, estabilização ou encerramento e das medidas adotadas frente a este desafio. A título exemplificativo, a APD observa que as turnês internacionais têm se revelado uma importante fonte de captação de recursos, e que sua não realização em decorrência da pandemia pode prejudicar o cumprimento de referida meta.

É certo que o Contrato de Gestão é expresso em não prever penalidades em caso de não atingimento da meta de captação¹, embora preveja que a APD permanecerá

¹ "3. O não cumprimento da meta de captação de recursos pela OS não implicará em redução do repasse de recursos, ou seja, caso a OS capte menos recursos que o correspondente ao percentual indicado no Plano de Trabalho, isso não configurará motivação para retenção de parte do repasse, porque a Organização Social continuará comprometida a cumprir todas as metas pactuadas no Plano de Trabalho, traduzidas na Planilha Orçamentária como "previsão orçamentária" mesmo que não atinja o "total de receitas vinculadas ao plano de trabalho" (desde que o repasse previsto pela Secretaria seja integralmente efetuado)" (CG 1/2019, Anexo II - Plano de Trabalho, p. 19).





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

obrigada a realizar a totalidade das metas previstas no Plano de Trabalho em tal hipótese, podendo para tanto otimizar os recursos repassados e buscar parcerias não financeiras, além de submeter proposta justificada de adequação do Plano de Trabalho².

Para o atingimento da meta de captação a APD espera contar com a aprovação de projetos no âmbito de leis de incentivo, especialmente no âmbito do PRONAC, além de manter outras iniciativas de captação como doações de empresas, parcerias, bem como outras formas de captação e apoio obtidos junto à 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-méio, foram alocadas na Planilha Orçamentária nas rubricas dos Programas/Eixos específicos, e atende o modelo de apresentação de execução de orçamento PO ONLINE disponibilizado pela Unidade de Monitoramento em 15 de fevereiro de 2021.

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.

² CG 1/2019, cláusula 7ª, § 5º.





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 da execução do Contrato de Gestão 01/2019, a APD realizou periodicamente desde 2019 pesquisas salariais, que confirmam a prática de contratações e remunerações dentro de padrões de mercado. Por tais motivos, o Contrato de Gestão 01/2019 adota 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 01/2019, a APD realiza processos de seleção para contratação de fornecedores de bens e serviços, as quais foram submetidas à ciência da SEC mediante o Manual de Compras e Contratação 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\$ 1.760.000,00**, correspondente a 16% do repasse
- c) 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.
- d) Foram observados os limites percentuais anuais de despesas com salários de dirigentes e funcionários, não superiores a 85%, sendo de até 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.





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

e) Apresentamos a seguir "Quadro - Resumo Orçamentário" para o ano de 2021:

	Memória de Cálculo para o Quadro - Resumo Orçamentário	Ano 2021
i.	Total do Repasse Previsto	11.000.000,00
ii.	Total dos recursos de captação	1.760.000,00
iii.	Receita Financeira Projetada	50.000,00
iv.	Total das Despesas Previstas no Plano de Trabalho	12.810.000,00
v.	Total de Despesas com RH	9.098.601,83
vi.	Nº Previsto de Dirigentes	1
vii.	Percentual de despesas de remuneração de dirigentes em relação às despesas previstas no Plano de Trabalho	até 6,0%
viii.	Número Máximo de funcionários previstos (excetuando dirigentes)	70
ix.	Percentual de despesas com salários de funcionários em relação às despesas previstas no Plano de Trabalho	até 79%
x	Receita Financeira Projetada	50.000,00

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 de R\$ 11.000.000,00;

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 2021 o índice coletivo de dissídio previsto para a Convenção Coletiva Profissional é de **5,60%** a partir de 01 de março de 2021.

O quadro de pessoal nesta proposta é estimado em até 70 (setenta) empregados no regime "CLT", podendo alternar de acordo com a demanda durante a execução do contrato no período de 2021. Além de contar com até 02 estagiários e 03 aprendizes a serem alocados de acordo com a demanda de cada departamento caso haja verba





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

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 4,96% ao ano para o período compreendido de 2021.

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 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; 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.

14



SCECCAP202114232





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

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

15 



Autenticado com senha por NATALIA TERUMI MORIYAMA - 20/04/2021 às 17:57:36.
Documento Nº: 16424780-7892 - consulta à autenticidade em
<https://www.documentos.spsempapel.sp.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=16424780-7892>



SCECCAP202114232



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

Quadro de Dados Macroeconomicos

Figura 1- Perspectiva Macroeconômica I

Relatório de Mercado **Expectativas de Mercado** **5 de março de 2021**

Agregado	2021				2022				2024			
	Est. A	Est. B	Est. C	Est. D	Est. A	Est. B	Est. C	Est. D	Est. A	Est. B	Est. C	Est. D
PIB (R\$)	1.00	1.07	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.10	1.10	1.10	A (1)
PIB (atualizado) (R\$ em 2019, %)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
PIB (% de crescimento)	1.07	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
Desa. do produto - PIB do período (R\$ A/B)	0.00	0.00	0.00	A (1)	0.00	0.00	0.00	A (1)	0.00	0.00	0.00	A (1)
Mais Falt. Balanço - Por parte de (% A/B)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
PIB (R\$)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
PIB (atualizado) (R\$ em 2019, %)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
PIB (% de crescimento)	1.07	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
Desa. do produto - PIB do período (R\$ A/B)	0.00	0.00	0.00	A (1)	0.00	0.00	0.00	A (1)	0.00	0.00	0.00	A (1)
Mais Falt. Balanço - Por parte de (% A/B)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
PIB (R\$)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
PIB (atualizado) (R\$ em 2019, %)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
PIB (% de crescimento)	1.07	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
Desa. do produto - PIB do período (R\$ A/B)	0.00	0.00	0.00	A (1)	0.00	0.00	0.00	A (1)	0.00	0.00	0.00	A (1)
Mais Falt. Balanço - Por parte de (% A/B)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
PIB (R\$)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
PIB (atualizado) (R\$ em 2019, %)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
PIB (% de crescimento)	1.07	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
Desa. do produto - PIB do período (R\$ A/B)	0.00	0.00	0.00	A (1)	0.00	0.00	0.00	A (1)	0.00	0.00	0.00	A (1)
Mais Falt. Balanço - Por parte de (% A/B)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)

Expectativas de Mercado **5 de março de 2021**

Agregado	fev/21				mar/21				Próximos 12 meses, atualizado			
	Est. A	Est. B	Est. C	Est. D	Est. A	Est. B	Est. C	Est. D	Est. A	Est. B	Est. C	Est. D
PIB (R\$)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
PIB (atualizado) (R\$ em 2019, %)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
PIB (% de crescimento)	1.07	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)
Desa. do produto - PIB do período (R\$ A/B)	0.00	0.00	0.00	A (1)	0.00	0.00	0.00	A (1)	0.00	0.00	0.00	A (1)
Mais Falt. Balanço - Por parte de (% A/B)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)	1.00	1.00	1.00	A (1)

Fonte: *Focus - Relatório de Mercado (bcbr.gov.br)* acessado em 08/03/2021

16/3



Autenticado com senha por NATALIA TERUMI MORIYAMA - 20/04/2021 às 17:57:36.
Documento Nº: 16424780-7892 - consulta à autenticidade em
<https://www.documentos.spsempapel.sp.gov.br/signaex/public/app/autenticar?n=16424780-7892>



SCECCAP202114232