



Audiência Pública sobre PL 8.456/2017

Câmara dos Deputados

Desoneração e Reoneração da Folha
Setor TIC

Sergio Paulo Gallindo

Presidente Executivo

São Paulo, 22 de novembro de 2017

Associados



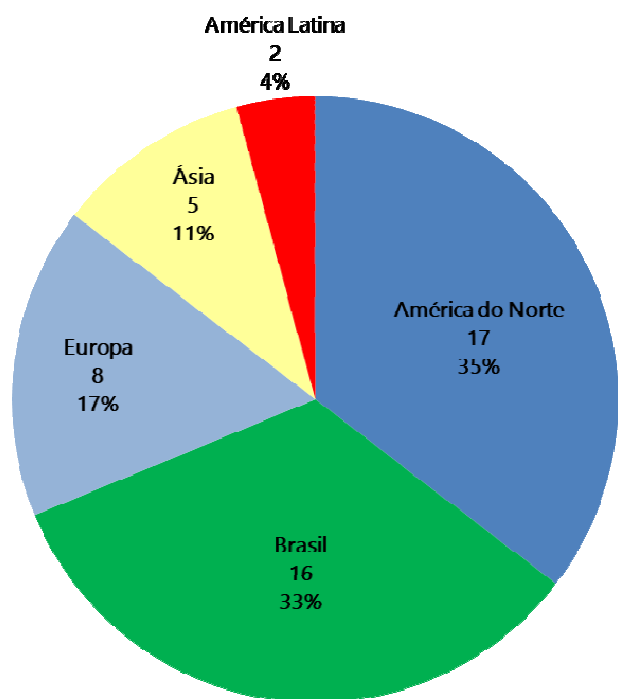
Associados Institucionais



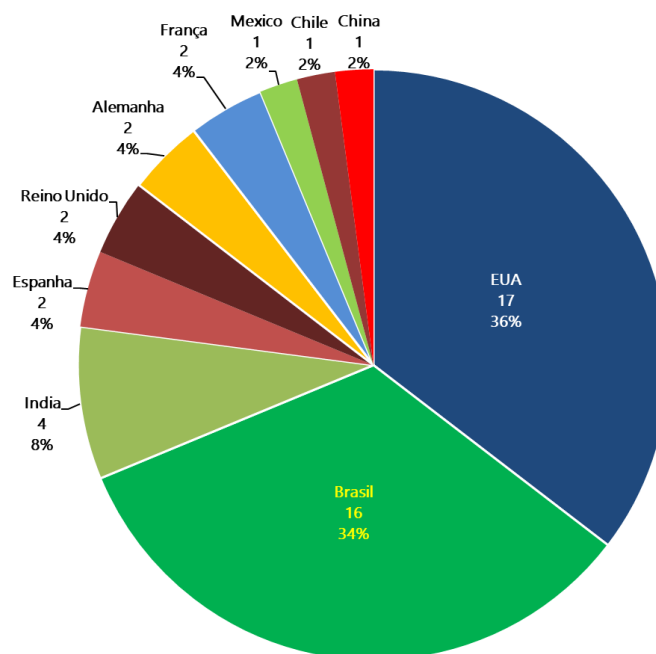
Natureza e Diversidade dos Associados



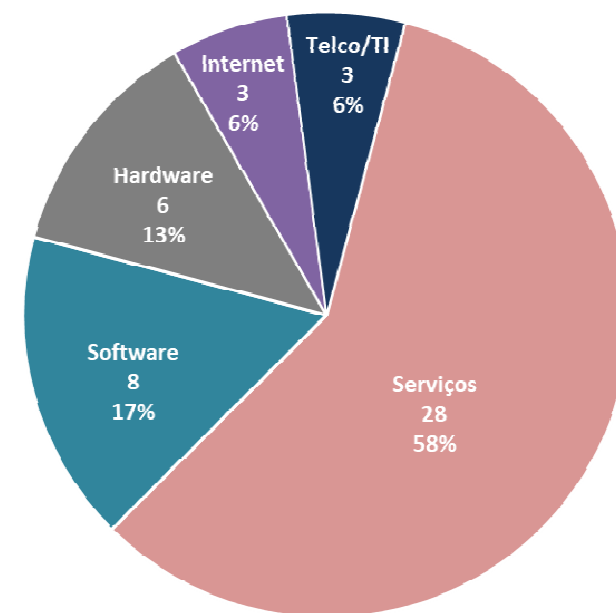
Origem dos Associados por Continente



Origem dos Associados por País

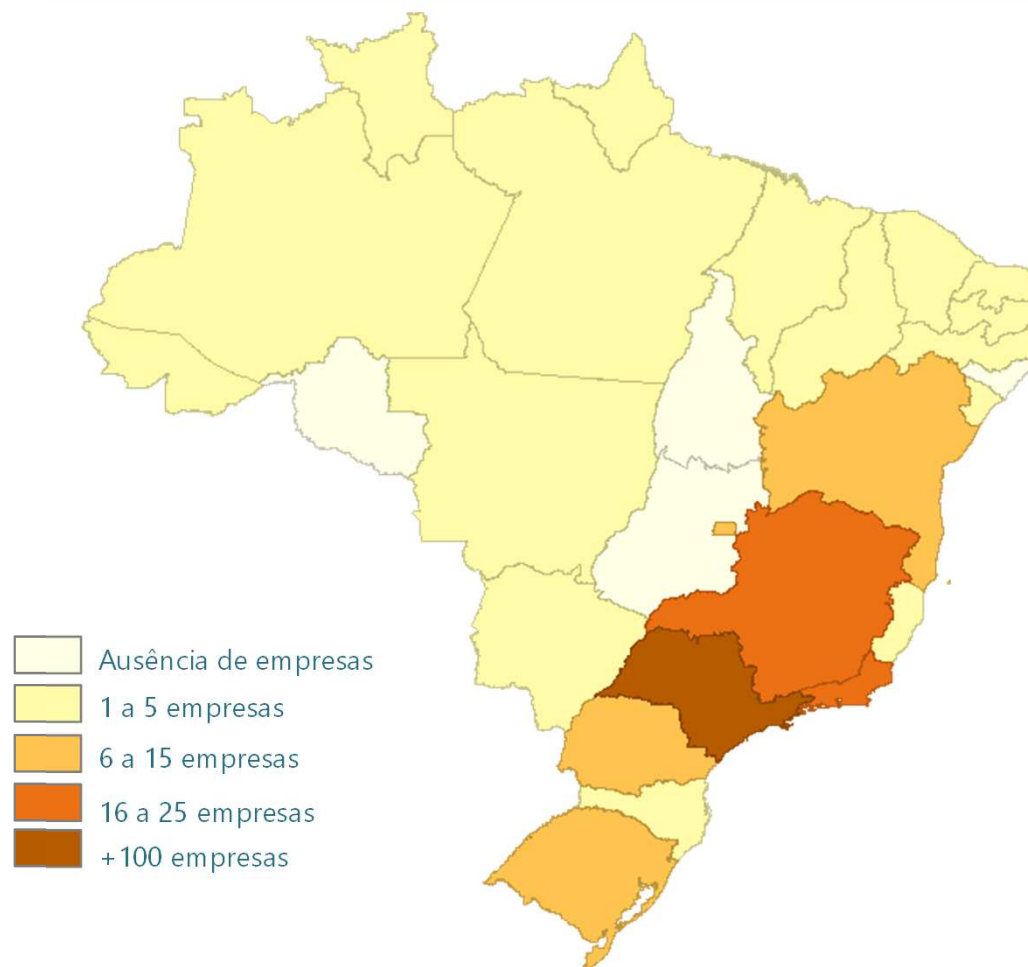


Diversidade de Subsetores



Presença nacional das empresas associadas à Brasscom

218 empresas*
presentes em
23 unidades
federativas no Brasil



* 218 empresas que compõem 48 grupos empresariais associados à Brasscom

Conselho de Administração e Diretoria Executiva



Presidente do Conselho



Benjamim Quadros



Vice-Presidentes



Laércio Cosentino



Luciano Corsini



Mônica Herrero



Paulo Marcelo



Sergio Paulo Gallindo
Presidente Executivo



Mariana Oliveira
Diretora Executiva



Sérgio Sgobbi
Diretor de Relações
Governamentais



Conselheiros



Divino Sebastião
de Souza



José
Formoso



Leonardo
Framil



Luiz
Mattar



Marcelo
Porto



Maurício
Cataneo



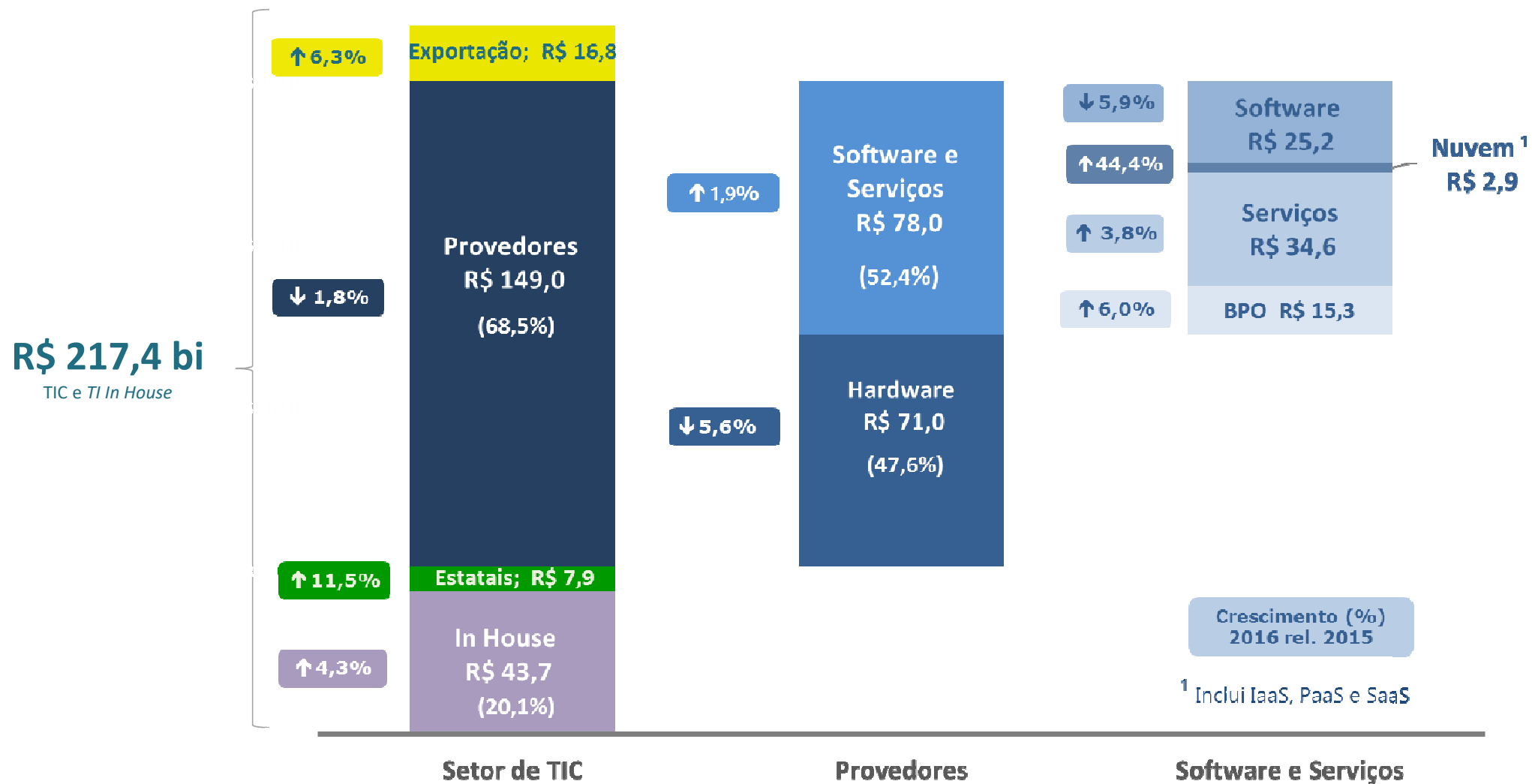
Maurizio
Mondani



Paula
Bellizia



Produção e crescimento do setor de TIC e da TI *In House* em 2016 (R\$)

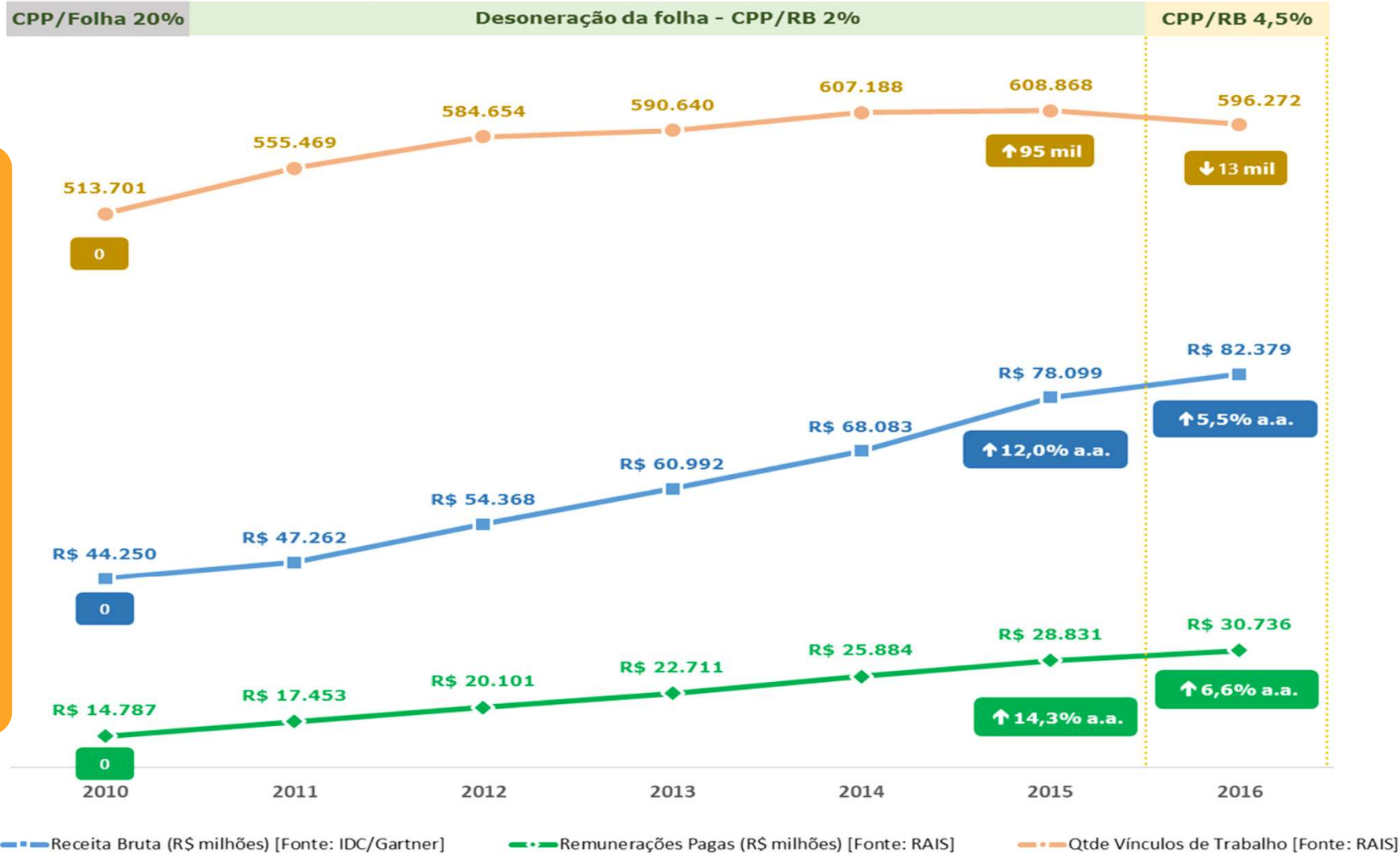


Desempenho setorial 2010-2016

Empregos, Receita Bruta e Remuneração



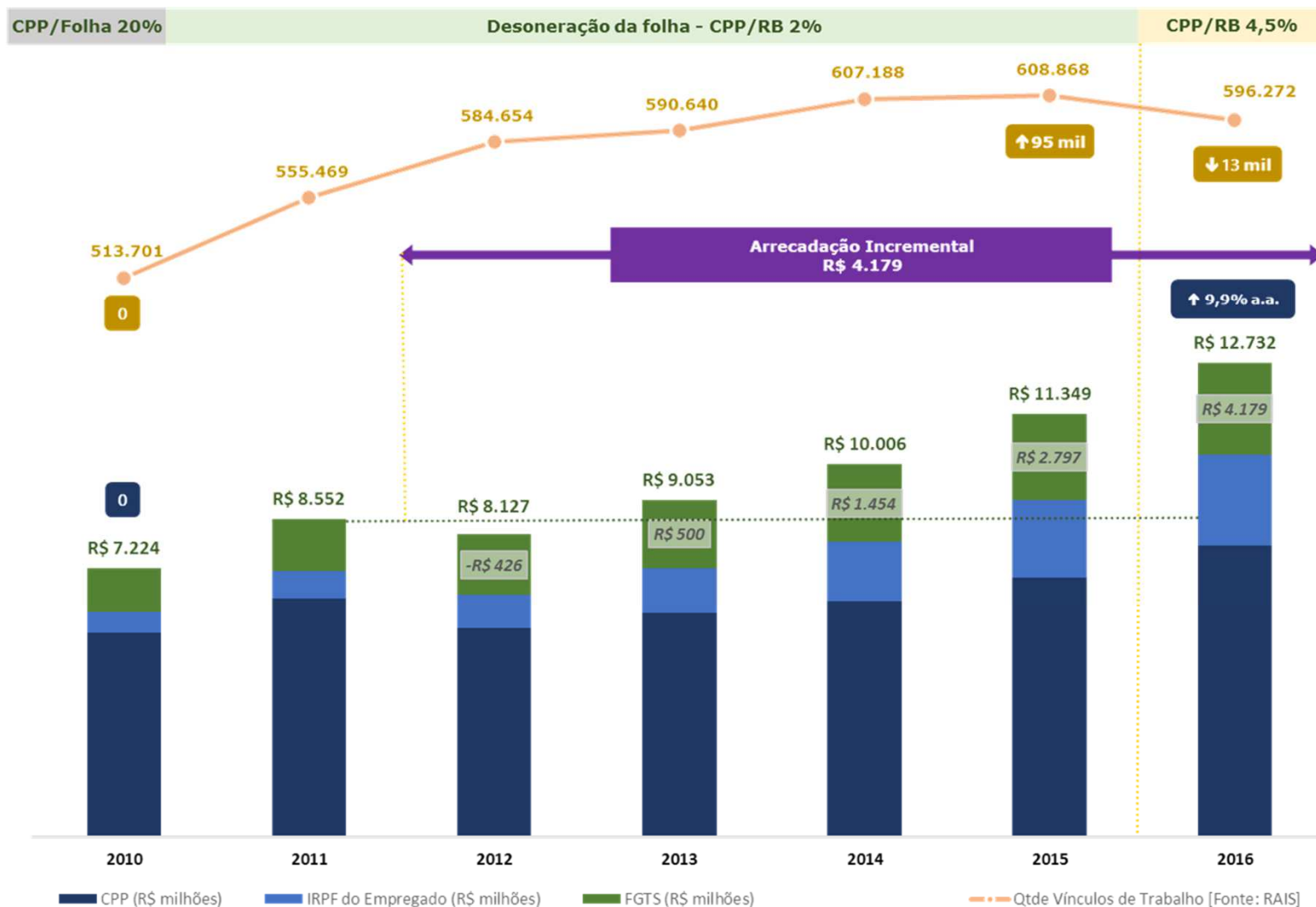
O setor cresceu vigorosamente durante a desoneração, contratando 95 mil profissionais com crescimento da remuneração 2,3% a.a. acima da evolução da receita.



Desempenho setorial 2010-2016

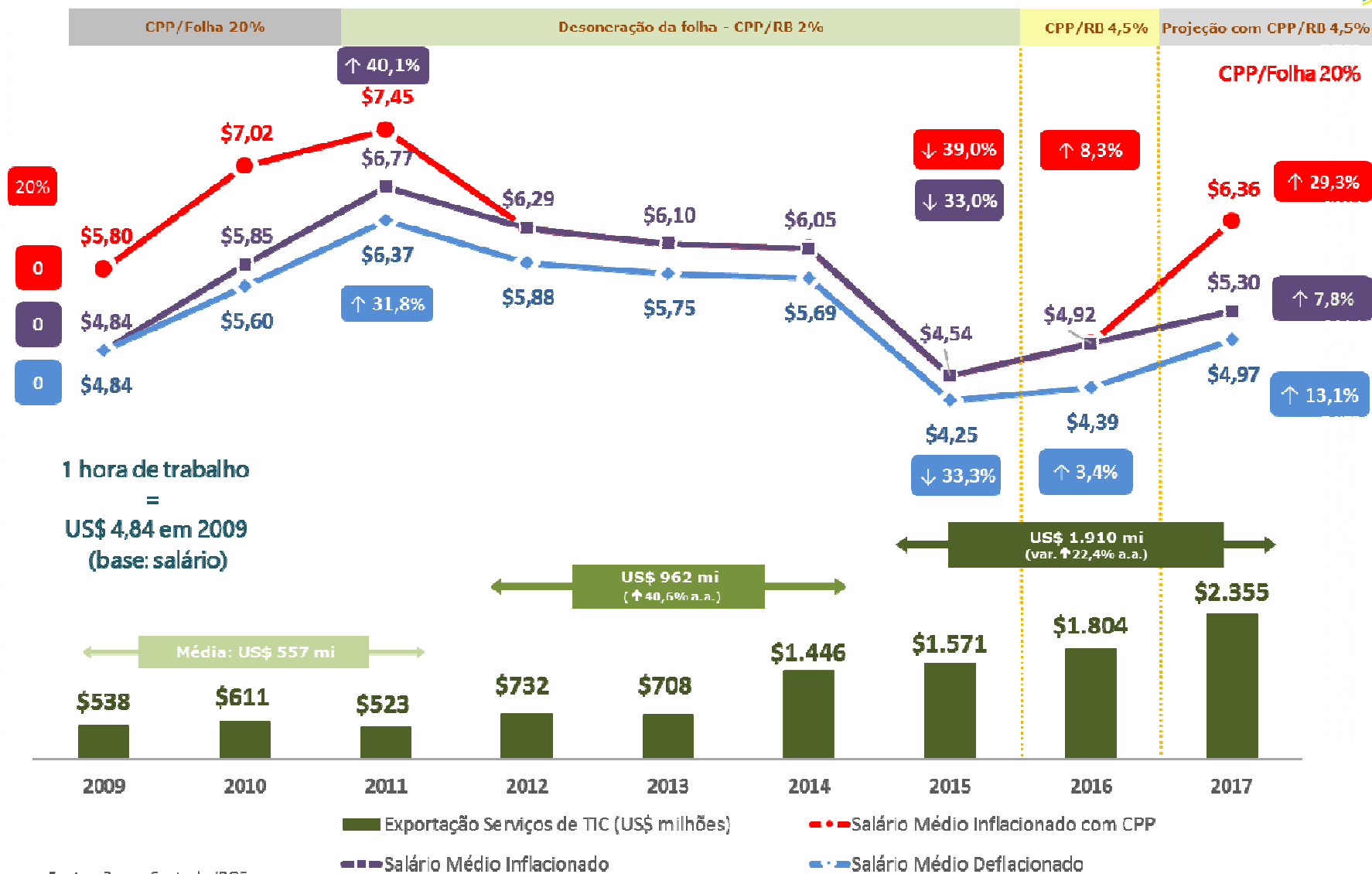
Empregos e Arrecadação agregada de CPP, IRPF, FGTS

O setor recuperou a baixa arrecadatória de 2012 no ano seguinte e produziu uma arrecadação cumulativa incremental de R\$ 4,2 bilhões até 2016, crescendo 8,3% a.a., acima da inflação medida pelo IPCA.



Fonte: Brasscom; Boletins Estatísticos da Previdência Social; RAIS e CAGED/MTE

Variação Salarial e Exportação de Serviços de TIC



Os dados de exportação são extraídos do Balanço de Pagamentos do Banco Central, Conta de Transações Correntes. Trata-se da receita de Serviços de Telecomunicação, Computação e Informações. O dado de 2017 é uma projeção, baseada nos valores realizados até 2017-07.

Desoneração x Reoneração da Folha de Pagamentos em TIC

Visão comparativa dos Empregos, Receita Bruta e Remuneração

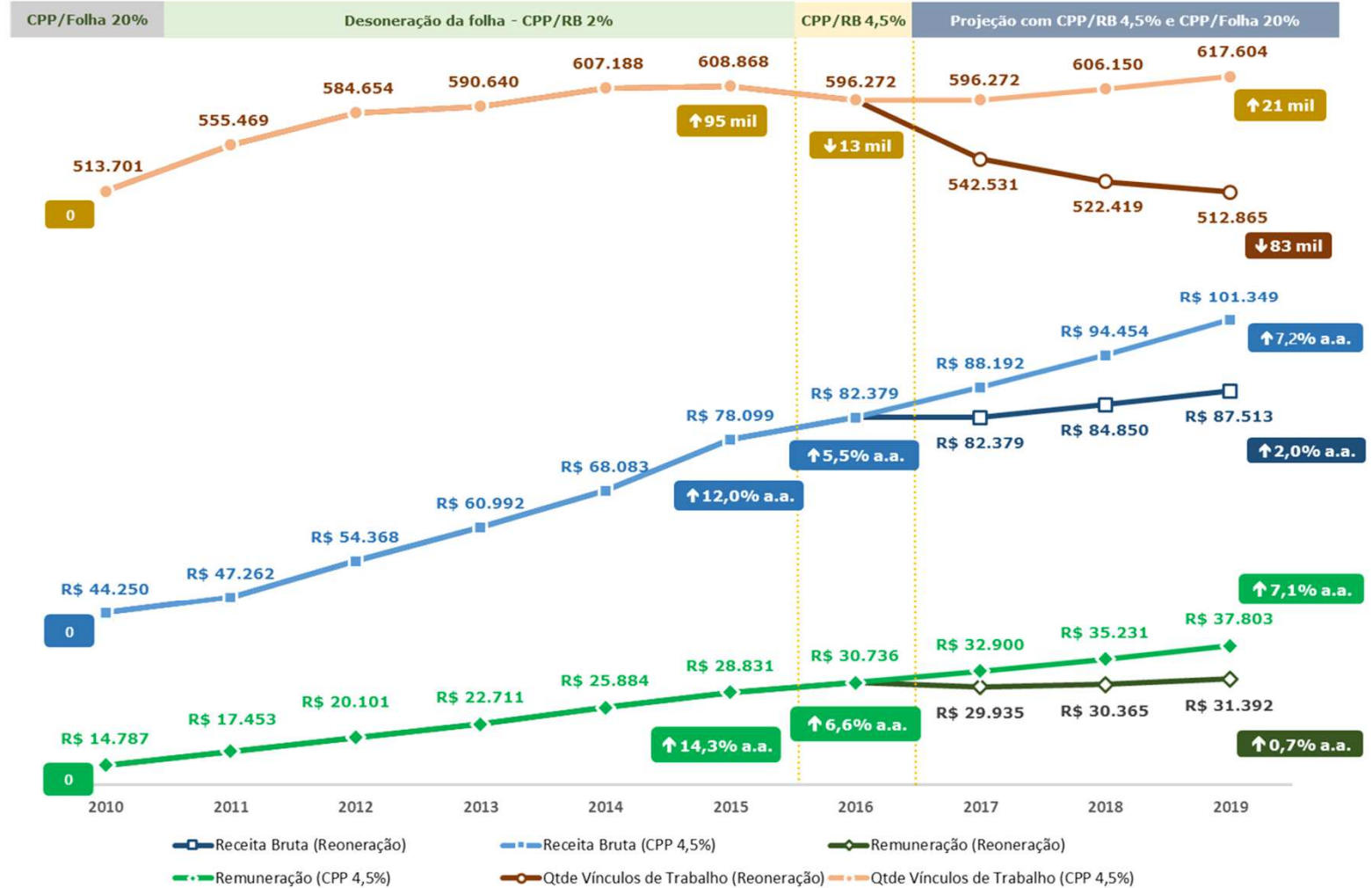
É bem provável que as empresas repassem para os preços o choque de custo advindo do fim da desoneração da folha.

Com a economia ainda em recuperação, o aumento de preços impactará a demanda, acarretando uma queda na taxa de crescimento, já a partir de 2017.

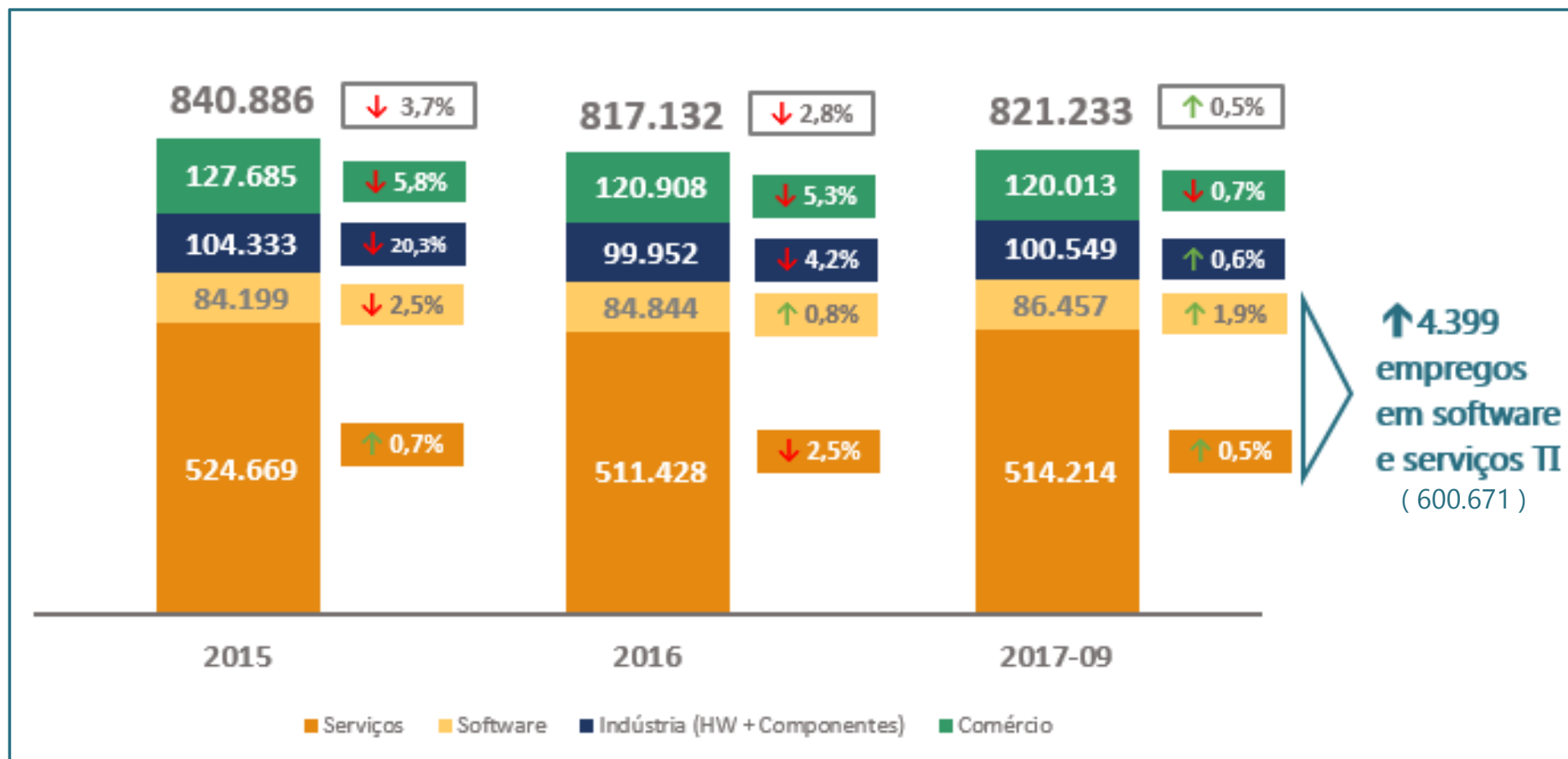
Neste cenário as empresas serão compelidas a se reestruturarem, reduzindo quadros e apertando a remuneração.

Com a eliminação de 83 mil postos de trabalho até 2019, o setor retroagirá 10 anos.

A manutenção da CPP/RB 4,5% preserva as condições atuais de custo e competitividade, possibilitando um crescimento setorial compatível com a esperada retomada da economia, e agregação de 21 mil postos de trabalho.



Evolução de Empregos no Setor de TIC



Fonte: Brasscom, RAIS e CAGED/MTb

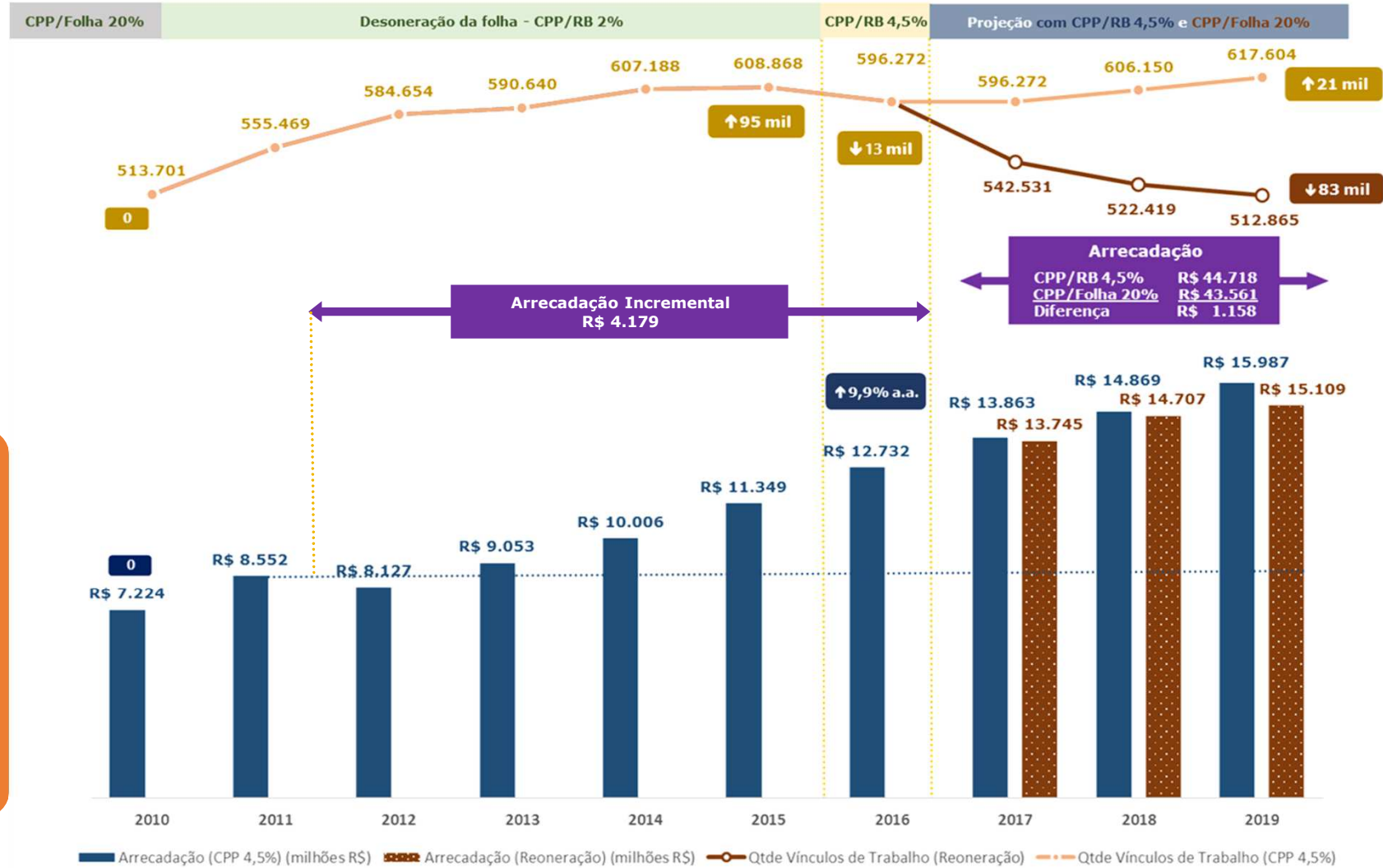
Desoneração x Reoneração da Folha de Pagamentos em TIC

Visão comparativa Empregos e Arrecadação Agregada

Considerando (i) que a arrecadação com CPP/RB 4,5% é superior em R\$ 1,2 bilhões e (ii) que com a CPP/Folha 20% há destruição de 83 mil empregos altamente qualificados, conclui-se que não é do melhor interesse do Brasil reonerar a folha de pagamentos do setor de TIC.

A Reoneração da Folha com CPP de 20%:

1. Reduz o crescimento do setor de TIC;
2. Destrói empregos;
3. Induz a informalidade nas relações de trabalho; e
4. Mina o futuro do Brasil!



Efeito da Opcionalidade – Assimetria no setor em termos de carga tributária

Optantes por CPP/RB 4,5%

- ▶ Empresas (i) de pura prestação serviço e (ii) que desenvolvem e licenciam software no Brasil.
- ▶ Têm **58% da receita bruta** e **88% dos empregos**.
- ▶ **Folha de Pagamento é 55% da RB.**
- ▶ **Carga Tributária da CPP é 4,5% da RB**

Serviços

- ▶ Empresas de **pura prestação de serviço**
 - > Consultoria, Hospedagem, Portais
 - > Desenvol. software sob encomenda
 - > Suporte, manutenção e reparação
- ▶ **R\$ 41,9 bi** Receita Bruta, **80%** do total
- ▶ **486 mil** empregos, **95%** do total
- ▶ Folha sobre Receita Bruta: **58%**

Software

- ▶ Empresas brasileiras de software
 - > **Licenciamento de software “de prateleira” desenvolvido no Brasil**
 - > Suporte técnico
- ▶ **R\$ 5,9 bi** Receita Bruta, **20%** do total
- ▶ **36 mil** empregos, **42%** do total
- ▶ Folha sobre Receita Bruta: **37%**

Optantes por CPP/Folha 20%

- ▶ Empresas (i) de licenciamento de software estrangeiro e (ii) receita híbrida de software e serviços.
- ▶ Têm **42% da receita bruta** e **12% dos empregos**.
- ▶ **Folha de Pagamento é 12% da RB.**
- ▶ **Carga Tributária da CPP é 2,5% da RB**

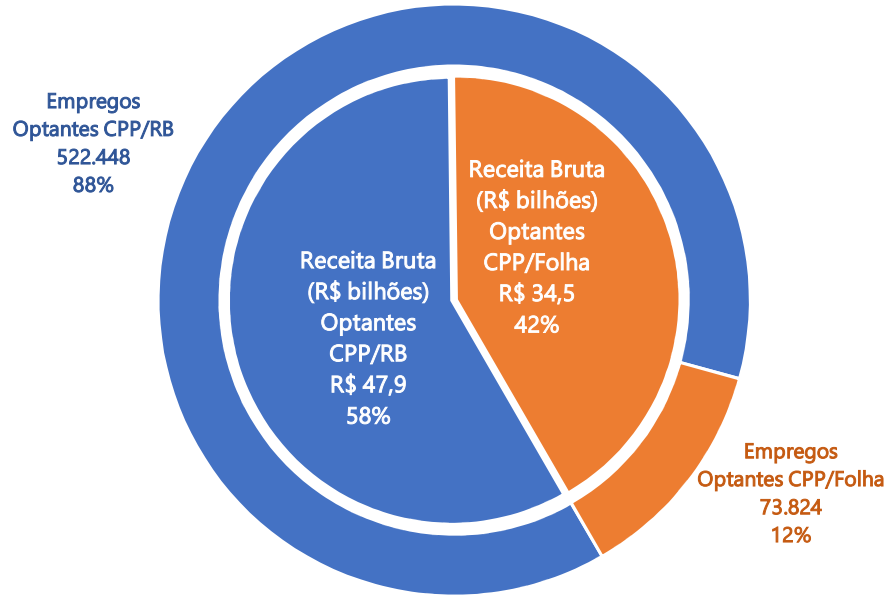
Serviços

- ▶ Empresas de **receita híbrida**
 - > Licenciamento de software
 - > Consultoria, Hospedagem, Portais
 - > Suporte, manutenção e reparação
- ▶ **R\$ 10,4 bi** Receita Bruta, **20%** do total
- ▶ **25 mil** empregos, **5%** do total
- ▶ Folha sobre Receita Bruta: **12%**

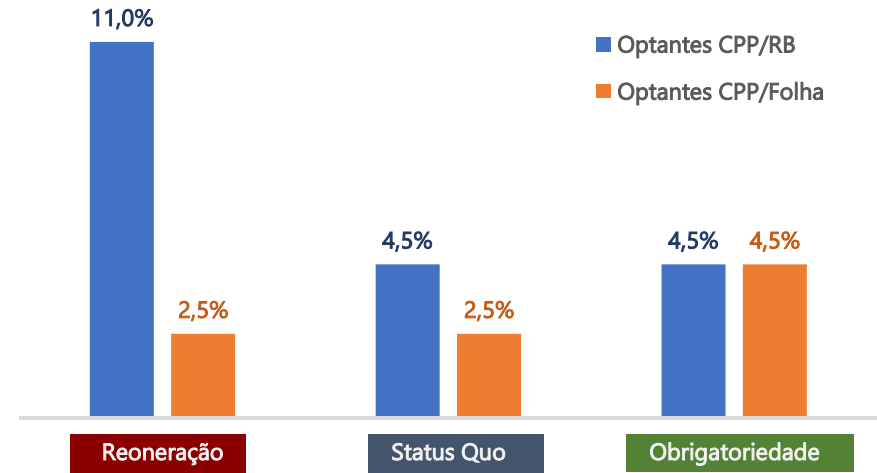
Software

- ▶ Distribuidoras e revendedoras de softw.
 - > Licenciamento de software “de prateleira” desenvolvido no exterior
 - > Suporte técnico
- ▶ **R\$ 24,1 bi** Receita Bruta, **80%** do total
- ▶ **49 mil** empregos, **58%** do total
- ▶ Folha sobre Receita Bruta: **12%**

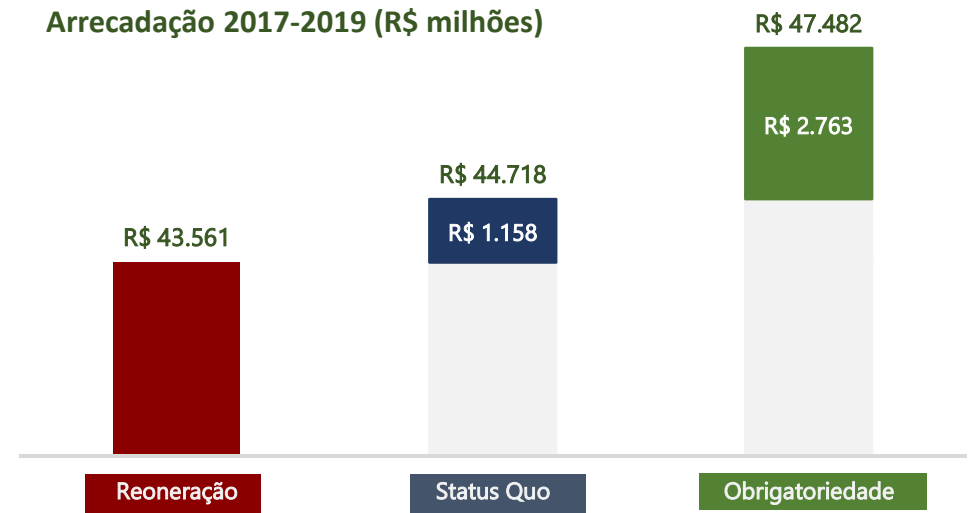
Assimetrias reveladas pela Opcionalidade e Cenários Reoneração x Desoneração



Carga Tributária da CPP (%)

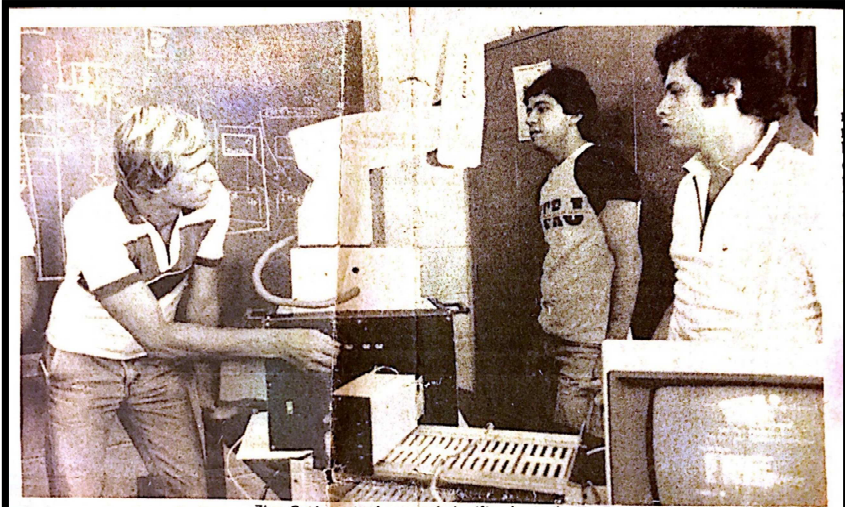


Arrecadação 2017-2019 (R\$ milhões)



Robôs, realidade na manufatura, estão sendo miniaturizados e equipados com AI

Brasscom



Ziua-Catú em tupi-guarani significa braço bom

'Ziua-Catú' é o robô feito por engenheiros da UFRJ

Segunda-feira 31/01/1983 O Globo



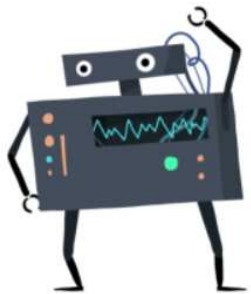
Robotic Ants



A geração de empregos de qualidade é o grande desafio!

Office and Administrative Support ▾ Bookkeepers ▾

Architecture and Engineering ▾ Computer Hardware Engineers ▾



Bookkeepers have a
97.6%

chance of being automated.

How do we know this? Some aspects of a job are easier to automate than others. It all depends on the tasks. Look at the orange bars to see how Bookkeepers compare with other professions...



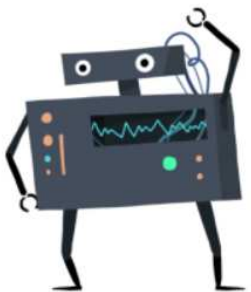
Computer Hardware Engineers have a
22.5%

chance of being automated.

How do we know this? Some aspects of a job are easier to automate than others. It all depends on the tasks. Look at the orange bars to see how Computer Hardware Engineers compare with other professions...

Business and Financial Operation: ▾ Credit Analysts ▾

Computer and Mathematical ▾ Software Developers Applications ▾



Credit Analysts have a
97.9%

chance of being automated.

How do we know this? Some aspects of a job are easier to automate than others. It all depends on the tasks. Look at the orange bars to see how Credit Analysts compare with other professions...



Software Developers Applications have a
4.2%

chance of being automated.

How do we know this? Some aspects of a job are easier to automate than others. It all depends on the tasks. Look at the orange bars to see how Software Developers Applications compare with other professions...

Distribuição do Investimento em Tecnologias de Transformação Digital

(IoT, Big Data & Analytics e Inteligência Artificial)

2017 – 2020 | R\$ 214,6 bi

R\$ 141,3 bi

IoT

25% a.a.



R\$ 56,3 bi
Big Data & Analytics

19% a.a.



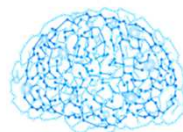
R\$ 15,8 bi
Segurança da Informação

6% a.a.



R\$ 1,2 bi ¹
Inteligência Artificial

60% a.a.



¹ Dado do Brasil calculado: 40% da América Latina (R\$ 3,0 bi)

Distribuição do Investimento em Infraestrutura de Tecnologia da Informação e Comunicação

(Serviços em Nuvem, Mobil./Conectiv. e Segurança da Informação)

2017 – 2020 | R\$ 432,3 bi

R\$ 22,3 bi
Nuvem Pública
(IaaS, PaaS, SaaS)

31% a.a.

IaaS: R\$ 8,8 bi

PaaS: R\$ 3,4 bi

SaaS: R\$ 10,1 bi



R\$ 410,0 bi ²
Mobilidade e Conectividade
(Mobile, Data Communications e Banda Larga)

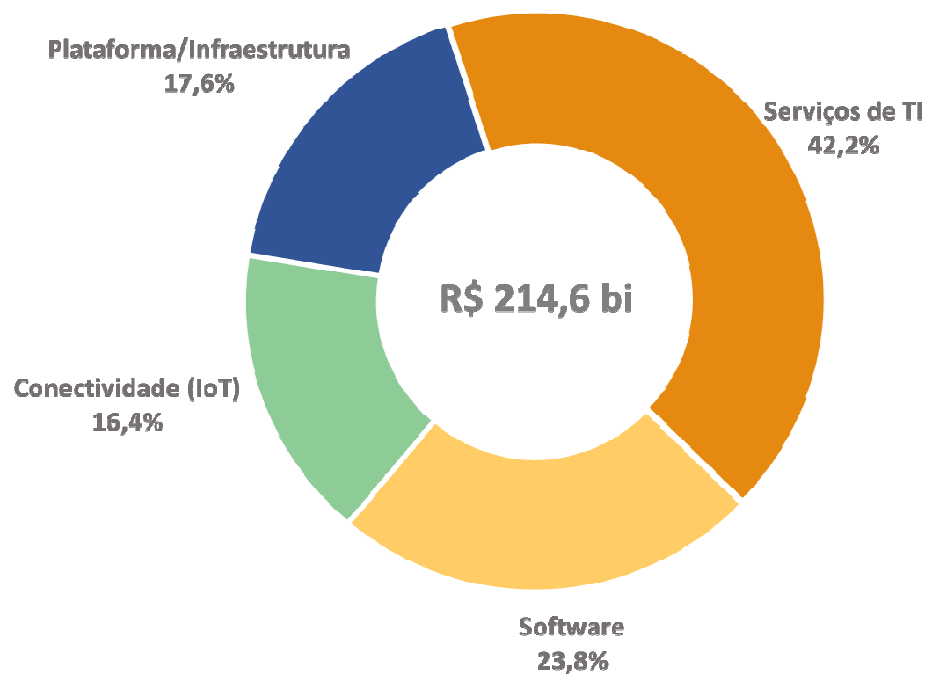
8% a.a.



² Calculado a partir da receita total de serviços de telecomunicação, desconsiderando as categorias Telefonia Fixa e TV por Assinatura

Metodologia de conversão cambial: investimento de 2015 em US\$ constantes convertido pelo câmbio R\$/US\$ realizado de 2016 e pelas projeções de câmbio R\$/US\$ médias para o período 2017-2020 do Bacen.

Investimento em Transformação Digital por Grupo Tecnológico | Período 2017-2020



Metodologia de conversão cambial: investimento de 2015 em US\$ constantes convertido pelo câmbio R\$/US\$ realizado de 2016 e pelas projeções de câmbio R\$/US\$ médias para o período 2017-2020 do Bacen.

A Reoneração da Folha

- ▶ Desorganiza o setor de TIC
- ▶ Reduz a competitividade dos profissionais sediados no Brasil
- ▶ Compromete a geração de empregos e a retomada do crescimento econômico

Recomendamos

- ▶ Que o relatório aprovado na Comissão Mista da MP 774/2017 seja o ponto de partida para a discussão do Projeto de Lei 8.456/2017 na Comissão Especial da Câmara dos Deputados.

Obrigado!

brasscom.org.br