

DIAGNÓSTICO INSTITUTO PHOMENTA

Relatório e avaliação dos Princípios de Transparência e Boas Práticas Sociais

Data início de avaliação:	Janeiro de 2019	
Data de publicação:	Maio de 2019	
Referente aos anos:	2016	2017

Evidências utilizadas para análise

- Cópia simples do Estatuto e a última ata de eleição.
- Cópia simples do DRE e Balanço patrimonial dos últimos dois anos.
- Certidões: Negativa de débitos Municipais, Estaduais e Federais; Negativa de débitos Trabalhistas (Tribunal Superior do Trabalho) e com FGTS; Negativa de distribuição de ações cíveis (Tribunal de Justiça do Estado)

Nota: A Phomenta assume que toda a informação cedida pela OSC é autêntica e completa para as análises da certificação.

DADOS INSTITUCIONAIS

Razão social:	Associação de Mulheres Protetoras dos Animais Rejeitados e Abandonados
Nome fantasia:	AMPARA Animal
CNPJ:	12.791.298/0001-84
Nº de inscrição estadual:	141.459.027.115
Nº de inscrição municipal:	4.594.484-9
Ano de fundação:	2010
Cidade:	São Paulo
Estado:	São Paulo
Endereço:	Rua Traipu, 803 - Pacaembu
CEP:	01235-000
Telefone:	(11) 2538-3710
Whatsapp:	(11) 97690-3245
E-mail institucional:	contato@amparanimal.org.br
Site:	www.amparanimal.org.br
Facebook:	AMPARA Animal
Nome do responsável legal pela Instituição:	Juliana Camargo de Oliveira
E-mail do responsável legal pela Instituição:	juliana@amparanimal.org.br
Causas: Causas traduzidas em ODS (Objetivos de Desenvolvimento Sustentável) da ONU (https://nacoesunidas.org/pos2015/)	ODS 3: Saúde e Bem-Estar ODS 15: Vida Terrestre

Missão

Nossa missão é transformar a realidade dos animais rejeitados e abandonados do Brasil, atuando de forma estratégica e preventiva.

DADOS GERAIS

ORIGEM

Uma turma de amigas que eram voluntárias em outra Organização se uniram com o intuito de profissionalizar a proteção animal.

Público alvo	Animais Comunidade
Atividades que oferece:	I) Projetos educativos para conscientizar a população; II) Incentivo à adoção de animais; III) Esterilização para controle populacional; IV) Amparo e suporte a abrigos de animais; V) Apoio às organizações de proteção de animais silvestres.
Nº atual de atendimento - último ano analisado:	1.000.000
Crêterios de Seleção dos beneficiários	Antes do apoio a qualquer projeto, a instituição que será beneficiada deve estar condizente com a missão e valores da AMPARA Animal, passa por uma análise baseada em critérios de representatividade e impacto do projeto para os animais, para nossa fauna e para o planeta, avaliação da estrutura e trato com os animais que devem atender critérios de bem-estar animal. E para garantir que estes padrões estão sendo seguidos são realizadas vistas periódicas e auditoria.
Rotina de Atendimento	I) Projetos educativos para conscientizar a população: realizam exposições em todo o país e desenvolvem cartilhas com informações. II) Incentivo à adoção de animais: realizam feiras de adoção semanalmente em todo o país. III) Esterilização para controle populacional: realizado através de mutirão em regiões definidas previamente pela organização. IV) Amparo e suporte a abrigos de animais: por meio da doação de alimentos, medicamentos, vacinas, atendimento veterinário, organização de eventos de adoção, além de orientações de gestão visando a profissionalização dos abrigos. V) Apoio às organizações de proteção de animais silvestres: auxílio na captação de recursos, desenvolvimento de projetos e popularização da causa.
Custo anual - último ano analisado <i>Adicionar informação da DRE</i>	2,277,279.96
Secretarias que possui convênio	Secretaria de Saúde – Centro de Controle de Zoonoses
Credenciamento em Conselhos ou Programas	Não possui
Certificados	OSCIP (Organização da Sociedade Civil de Interesse Público)

VISÃO GERAL DA ORGANIZAÇÃO

1. ESTRUTURA DE RECURSOS HUMANOS E GESTÃO

Colaboradores Remunerados <i>(Informar nº total de colaboradores)</i>	16
Colaboradores CLT <i>(Informar apenas números)</i>	1

Colaboradores PJ's <i>(Informar apenas números)</i>	2
Colaboradores MEI <i>(Informar apenas números)</i>	12
Estagiário(a) <i>(Informar apenas números)</i>	1
Política de Voluntariado <i>Número de voluntários.</i>	65
Possui termo de voluntariado?	Sim
Quantas vezes no ano são realizados treinamentos com a equipe técnica?	12
Responsáveis pela captação de recursos	Equipe exclusiva
Responsáveis pela elaboração de projetos	Profissional exclusivo
Responsáveis pela prestação de contas	Profissional exclusivo
Responsáveis pela comunicação	Profissional exclusivo
Frequência de reuniões da equipe técnica com a diretoria	Mensal
Frequência de reuniões da diretoria com o Conselho Fiscal	Anual
Possui Plano anual de Atividades	Não
Possui projeto aprovado em lei de incentivo?	Lei Rouanet: O Mundo Animal de Bibi – Valor do projeto R\$ 1.677.870,00 - Total Captado R\$1.450.000,00
Existe um plano financeiro e de captação de recursos?	A organização possui um documento interno elaborado pela Diretora Financeira.
Valor recebido por doações no último ano <i>Doações de pessoa física pontual e recorrente, pode incluir os associados.</i>	693,745.85
Investimento para captação de recursos	A captação de recursos é um cargo comissionado.
Principais fontes de Receitas <i>Informar conforme DRE</i>	Doações de pessoa física e pessoa jurídica
A organização possui financiamento bancário?	Não
Como e com qual frequência são monitorados ou medidos os resultados das ações sociais da OSC?	Duas vezes ao ano, por meio de relatórios de acordo com a especificidade da ação.
Existem práticas de relacionamento com doadores (Cartas de Agradecimento, prestação de contas, etc.)?	As prestações de contas são feitas por projetos e detalhadas. Envia carta de agradecimento.
Qual a frequência de envio de material informativo (boletim, newsletter) que vocês enviam aos doadores e parceiros?	Semanal
Existe algum meio ou portal de reclamações, denúncias, sugestões de fácil acesso às partes interessadas da instituição (funcionários, voluntários, beneficiários entre outros)?	Sim, qualquer comunicação desta natureza pode ser feita através do e-mail rh@ampanimal.org.br e também nos cafés da manhã semanais.

2. DADOS DE COMUNICAÇÃO - Ano atual

Possui Site?	Sim
Contém missão?	Sim
Indica os projetos/atividades que realizam?	Sim
Indica quem é o público alvo/ atendido?	Sim
Possui forma de contato?	Sim
Possui e-mail institucional?	Sim

Informa a localização?	Não
Disponibiliza informações para doação?	Sim
Possui fotos respeitadas com os beneficiários?	Sim
Há links para outros canais (Youtube, Facebook, LinkedIn, Instagram, etc.)	Sim
É .org?	Sim
O site é responsivo? (Desktop e dispositivo móvel)	Sim
O site está atualizado? (No máximo 8 meses desde a última atualização)	Sim
Disponibiliza o Estatuto?	Sim
Disponibiliza a DRE?	Não
Informa quem são os atuais membros da diretoria?	Sim
Informa a vigência da gestão atual?	Sim
Disponibiliza o relatório anual de atividades?	Não
Divulga o voluntariado?	Sim
Informa quem são os parceiros?	Sim
Possui Facebook?	Sim
Facebook está atualizado? (3 meses)	Sim
Possui LinkedIn?	Sim
Possui Blog?	Sim
Possui Canal Youtube?	Sim
Possui Instagram?	Sim
Envia newsletter?	Sim
Principais parceiros	Agener União, MID, Carrefour, Pedigree, Ajinomoto, Boehringer, Visa, Cool Dog, Scarf Me, 89FM, Mercedes, Accor, Cobasi, Provet, Evet, Vetquality, Fisiocare, Hospital Veterinário Cães e Gatos.

3. DADOS JURÍDICOS

<p>O Estatuto prevê missão e atividades de cunho social? <i>Descreva o trecho que corresponde a informação</i></p>	<p>Sim, conforme Art 2 "A AMPARA ANIMAL possui objetivos voltados à promoção de atividades e finalidades de relevância pública e social: I - Proteção e defesa dos animais(...)"</p>
<p>Órgãos de Gestão (Diretoria, Conselhos, etc.) <i>Composição, Tempo de mandato, remuneração. * Dados do Estatuto</i></p>	<p>I) Assembléa Geral: composta pelos associados; II) Diretoria Executiva: composta por 4 (quatro) membros eleitos para um mandato de 3 (três) anos; III) Conselho Fiscal: composto por 3 (três) membros eleitos para um mandato de 3 (três) anos;</p> <p>A AMPARA ANIMAL não distribui entre seus associados, conselheiros, diretores, empregados, doadores ou terceiros eventuais resultados, sobras, excedentes operacionais, dividendos, bonificações, participação ou parcelas de seu patrimônio. Conforme Art 40, a AMPARA Animal poderá remunerar seus dirigentes que atuem efetivamente na gestão executiva da organização.</p>
<p>Ata de eleição – última <i>Adequação da ata com o Estatuto, relações entre membros dos órgãos de gestão, mandato atual.</i></p>	<p>Em reunião no dia 06/06/2018, a Assembléa Geral elegeu os membros da Diretoria e Conselho Fiscal para o período 2018/2021.</p> <p><i>Não foi verificada relação de parentesco entre os membros.</i></p>

Alvará de funcionamento	Processo de emissão de Alvará está em andamento.		
Tributos – Certidões negativas de débitos nos âmbitos federal, estadual e municipal.	Federal: Regular.	Estadual: Regular.	Municipal: Regular.
Obrigações Trabalhistas: Certidões negativas de débitos com o FGTS e com a Justiça do Trabalho.	FGTS: Regular.	Justiça do Trabalho: Regular.	
Obrigações Cíveis: Certidão negativa de processos judiciais cíveis contra a OSC.	Situação Regular		

4. DADOS FINANCEIROS

2016 2017

Possui contador interno ou externo?	Sim
Possui auditoria externa?	Sim
Possui procedimento escrito para pagamentos e reembolsos?	Sim
Possui procedimento escrito de emissão de recibos de doação e Notas Fiscais?	Sim

Balanco Patrimonial Resumido - Valores em Milhares

ATIVO	2016	2017	% do Total (Atual)	Varição nos anos
Ativo Circulante	775,511.62	733,931.24	82%	-5%
Ativo não Circulante	103,140.01	162,243.92	18%	57%
Total do Ativo	878,651.63	896,175.16	-	2%

PASSIVO	2016	2017	% do Total (Atual)	Varição nos anos
Passivo Circulante (PC)	52,186.64	51,839.99	6%	-1%
Passivo não Circulante (PNC)	-	-	0%	0%
PC + PNC	52,186.64	51,839.99	6%	-1%
Patrimônio Social	826,464.99	844,335.17	94%	2%
Total do Passivo	878,651.63	896,175.16	-	2%

DRE

Itens destacados da Demonstração de Resultado dos últimos 2 anos - Valores em R\$ mil				
RECEITA	2016	2017	% do Total (Atual)	Varição nos anos
-Total de Receitas	2,668,574.53	2,295,150.14	-	-14%
<u>Maiores Receitas</u>				
Doações de pessoa jurídica	392,164.81	863,078.50	38%	120%
Doações de pessoa física	776,039.42	693,745.85	30%	-11%
Brindes e amostra grátis	737,726.42	370,737.64	16%	-50%
Créditos de nota fiscal paulista	271,756.88	214,210.81	9%	-88%
Receitas de trabalho voluntário	522,779.88	61,120.44	3%	0%
--Recursos Públicos	-	-	0%	0%
--Recursos Privados	2,668,574.53	2,295,150.14	100%	-14%
---Recursos gerados	-	23,195.40	1%	0%
DESPESA	2016	2017	% do Total (Atual)	Varição nos anos
-Total de Despesas	2,301,457.76	2,277,279.96	-	-1%
<u>--Maior Despesa</u>				
Atendimento e produtos para animais	843,179.00	739,666.71	32%	-12%
-Despesas administrativas	769,120.75	1,355,873.79	60%	76%
RESULTADO DOS EXERCÍCIOS	2016	2017	% da Receita (Atual)	Varição nos anos
Superávit/Déficit	367,116.77	17,870.18	1%	-95%

INDICADORES ECONÔMICO-FINANCEIROS	2016	2017	Valores de Referência
Liquidez Geral	16.84	17.29	Índice de liquidez > 1: bom grau de liquidez Índice de liquidez = 1: recursos se igualam às obrigações Índice de liquidez < 1: a OSC não tem recursos suficientes para honrar suas obrigações
Liquidez Corrente	14.86	14.16	

Explicações - Indicadores	
Liquidez Geral	Calculado pela divisão da Soma de AC+ANC pelo Passivo Total, reflete se a OSC tem ativo suficiente para pagar todas as suas obrigações.
Liquidez Corrente	Calculado pela divisão do Ativo Circulante pelo Passivo Circulante, revela a capacidade da OSC de pagar suas obrigações de curto prazo (com vencimento em até 1 ano). Valores baixos revelam insolvência; valores altos revelam acúmulo excessivo de caixa que poderia ser aplicado no objeto social.

* Se a OSC não possui Passivo Circulante e Não Circulante, o índice é = 0, mas sua liquidez é total, já que não há obrigações futuras a serem pagas.

AVALIAÇÃO DOS PRINCÍPIOS DE TRANSPARÊNCIA E BOAS PRÁTICAS SOCIAIS

- Organização com custo acima de 500 mil reais

1. GESTÃO E GOVERNANÇA	AVALIAÇÃO
A Diretoria deve ser composta por ao menos 4 (quatro) membros.	Atende
A Diretoria não pode conter mais de 30% de membros com parentesco ou relação familiar.	Atende
Membros do Conselho Consultivo e Fiscal devem ser voluntários.	Atende
Membros da Diretoria devem ser voluntários ou, se remunerados, deve estar previsto no Estatuto (atualizado com o Novo Marco Regulatório - Lei 13.019 /2014).	Atende
A alternância de membros na Diretoria, ou seja, o tempo de mandato da Diretoria e do(s) Conselho(s) deve ser menor ou igual a 4 (quatro) anos.	Atende
Os membros da Diretoria devem se reunir com o Conselho Fiscal ao menos 2 (duas) vezes ao ano (fisicamente ou por videoconferência).	Atende
Os membros da Diretoria devem se reunir com a equipe técnica ao menos 1 (uma) vez ao mês.	Atende
A OSC deve possuir um planejamento anual de atividades, com cronograma anual.	Não Atende

A OSC deve realizar treinamentos de sua equipe ao menos 1 (uma) vez por ano (externo ou internamente).	Atende
A OSC deve fornecer termo de voluntariado por escrito aos voluntários.	Atende
A OSC deve estar em dia com as obrigações tributárias, trabalhistas e cíveis.	Não Atende
2. POTENCIAL DE IMPACTO SOCIAL	AVALIAÇÃO
A missão da OSC deve estar alinhada às atividades que realiza e ao público atendido.	Atende
As atividades da OSC devem estar de acordo com as atividades descritas no CNPJ.	Atende
A OSC deve comprovar experiência para as atividades sociais que exerce. Nos últimos 2 (dois anos) tem que ter realizado atividades na mesma área da atuação atual.	Atende
O critério de seleção dos beneficiários deve garantir o acesso a pessoas com menos oportunidades ou em vulnerabilidade social.	Atende
A OSC deve monitorar e avaliar a cada 6 (seis) meses os resultados de suas ações sociais, com indicadores viáveis e mensuráveis.	Atende
3. INFORMAÇÃO PÚBLICA	AVALIAÇÃO
A OSC deve conter e-mail institucional (não pessoal) para contato.	Atende
A OSC deve conter um site com informações institucionais e site/facebook atualizado.	Atende
O site e informação pública online devem conter a missão e as atividades que executam.	Atende
Deve conter no site os parceiros e/ou patrocinadores atuais da organização.	Atende

A OSC deve respeitar a imagem dos beneficiários, não explorando e nem abusando de imagens de sofrimento humano, ou que incita violência, preconceito ou qualquer discriminação.	Atende
A OSC deve promover o trabalho voluntário, fazendo divulgação nos canais de comunicação.	Atende
A OSC deve tornar pública e atualizada em seu site a informação sobre os integrantes da Diretoria e dos Conselhos.	Atende
A Demonstração de Resultado de Exercício (DRE) deve ser publicada anualmente no site da OSC.	Não Atende
A OSC deve publicar no site o relatório de atividades anual.	Não Atende
4. RESPONSABILIDADE FINANCEIRA	AVALIAÇÃO
A OSC deve ter detalhado os recursos aplicados por atendimento.	Atende
A OSC deve ter resultado financeiro positivo (superávit) na média dos últimos exercícios analisados. Se negativo, deve ter superávit acumulado anterior suficiente para cobrir os 2 (dois) resultados negativos.	Atende
A OSC deve possuir ativo total suficiente para fazer frente às obrigações (passivo circulante e não circulante) - análise do último ano apresentado.	Atende
A OSC deve conter um contador interno ou terceirizado. Para OSCs maiores (com orçamento acima de R\$ 3,6 milhões) deve também possuir auditoria externa independente.	Atende
A OSC deve possuir procedimentos escritos e documentados para aprovação de pagamentos e reembolsos.	Atende
A OSC deve possuir procedimento escrito e documentado para elaboração de recibos de doação e/ou emissão de notas fiscais.	Atende
5. SUSTENTABILIDADE	AVALIAÇÃO
A OSC deve possuir ao menos 3 (três) fontes de receita para seu orçamento anual.	Atende

A OSC não deve possuir fonte de receita que represente mais que 70% do total de receitas.	Atende
A OSC deve possuir geração de receita recorrente (exemplos: produção e venda de produtos ou serviços, eventos que ocorrem todo ano) - excetuam-se ações pontuais.	Atende
A OSC deve possuir, ao menos, 20% de recursos privados (que não advindos do poder público) -gerados ou doados.	Atende
O nível de despesas administrativas da OSC não deve superar 40% do total.	Não Atende
A OSC deve ter um planejamento financeiro e de captação de recursos.	Não Atende
A OSC deve ter boas práticas de relacionamento com seus doadores (exemplos: cartas de agradecimento e prestação de contas).	Atende

CONCLUSÕES

Atende: 32
 Não atende: 6
 Pontuação (%) 84%

Resultado final:

De modo geral, esta OSC pode receber o certificado de Transparência e Boas Práticas Sociais?

Avaliação Phomenta:

Sim

Não

Indicações para melhores práticas:

Sugestões de Melhorias	Pro Bono
	Sugestão de Pro Bono por profissional de nível gerencial ou superior, com experiência em planejamento estratégico e desdobramento da estratégia em atividades de execução.
A regularidade das obrigações tributárias, trabalhistas e cíveis é essencial para a sustentabilidade e transparência da Organização.	Sugestão de Pro Bono de consultoria jurídica na área não regular para planejamento e execução de ações visando a regularização das pendências.
Atualizar o site para disponibilizar a DRE, no intuito de maior transparência da Organização.	Sugestão de Pro Bono de profissional Desenvolvedor do websites.
Atualizar o site para disponibilizar o Relatório de atividades, no intuito de maior transparência da Organização. O Relatório de atividades anual mostrará aos interessados os esforços e resultados da Organização, atraindo mais pessoas para a Organização.	Sugestão de Pro Bono de profissional Desenvolvedor do websites.

Fazer análise da aplicação dos recursos financeiros em despesas administrativas, objetivando a otimização dos recursos nessa área para que sobre mais para aplicar no objeto social (atividades centrais da OSC).	Sugestão de Pro Bono de profissional Pleno/Sênior com experiência na área financeira e de mapeamento e melhoria de processos.
Elaborar plano de captação de recursos e planejamento financeiro no mínimo anual.	Pro Bono de profissional Pleno/Sênior em Finanças e/ou Contabilidade, com experiência em elaboração de orçamentos e previsões orçamentárias.

Comentários da Avaliação:

Conforme as análises realizadas, com base nos princípios de Transparência e Boas Práticas, a organização AMPARA Animal foi considerada apta para receber o Certificado da Phomenta. Ademais, nossas sugestões de melhorias e Pro Bono estão acima descritas.

ANEXO I - VISITA

Comentários do Avaliador:

Através do vídeo enviado, pudemos conhecer o escritório da organização. Contam com salas amplas e bem iluminadas, devidamente equipadas com estações de trabalho e setorizadas por atividade: financeiro, marketing, parcerias, eventos e mídia. Além disso, possuem também ampla sala de reunião e recepção. Para utilização dos colaboradores, possuem cozinha e copa amplas. Todo o espaço é limpo e organizado.

ANEXO II - CARTÃO DE CNPJ

		REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL	
CADASTRO NACIONAL DA PESSOA JURÍDICA			
NÚMERO DE INSCRIÇÃO 12.791.298/0001-84 MATRIZ	COMPROVANTE DE INSCRIÇÃO E DE SITUAÇÃO CADASTRAL		DATA DE ABERTURA 08/10/2010
NOME EMPRESARIAL ASSOCIACAO DE MULHERES PROTETORAS DOS ANIMAIS REJEITADOS E ABANDONADOS			
TÍTULO DO ESTABELECIMENTO (NOME DE FANTASIA) AMPARA ANIMAL			PORTE DEMAIS
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL 94.99-5-00 - Atividades associativas não especificadas anteriormente			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES ECONÔMICAS SECUNDÁRIAS 94.30-8-00 - Atividades de associações de defesa de direitos sociais			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 399-9 - Associação Privada			
LOGRADOURO R TRAIPU	NÚMERO 803	COMPLEMENTO	
CEP 01.235-000	BAIRRO/DISTRITO PACAEMBU	MUNICÍPIO SAO PAULO	UF SP
ENDEREÇO ELETRÔNICO JULIANA@AMPARANIMAL.ORG.BR		TELEFONE (11) 3837-0000	
ENTE FEDERATIVO RESPONSÁVEL (EFR) *****			
SITUAÇÃO CADASTRAL ATIVA		DATA DA SITUAÇÃO CADASTRAL 08/10/2010	
MOTIVO DE SITUAÇÃO CADASTRAL			
SITUAÇÃO ESPECIAL *****		DATA DA SITUAÇÃO ESPECIAL *****	

Aprovado pela Instrução Normativa RFB nº 1.634, de 06 de maio de 2016.

Emitido no dia 02/01/2019 às 16:07:15 (data e hora de Brasília).

Página: 1/1