

DIAGNÓSTICO PHOMENTA

Relatório e avaliação dos Princípios de Transparência e Boas Práticas Sociais

Data início de avaliação:	Abril de 2019	
Data de publicação:	Abril 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:	Fauna Francisco de Assis União Protetora de Animais
Nome fantasia:	Fauna Protetora
CNPJ:	09.335.229/0001-51
Nº de inscrição estadual:	Isento
Nº de inscrição municipal:	Isento
Ano de fundação:	2007
Cidade:	São José do Rio Preto
Estado:	São Paulo
Endereço:	Rua Benedicto Guagliardi, 291 - Romano Calil
CEP:	15076-010
Telefone:	(17) 99733-3224
Whatsapp:	(17) 99733-3224
E-mail institucional:	contato@fauna.org.br
Site:	www.fauna.org.br
Facebook:	https://www.facebook.com/Faunaorg/
Nome do responsável legal pela Instituição:	Maria Osvalda Prata Strazzi
E-mail do responsável legal pela Instituição:	valdaprata@hotmail.com
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

Proteção aos animais abandonados dando-lhes lares dignos para viver.

DADOS GERAIS

ORIGEM

Ligada a um centro espírita, os membros acharam que seria o momento de fazer uma organização para ajudar os animais abandonados.

Público alvo	Animais Meio Ambiente
Atividades que oferece:	a) Resgate de animais abandonados ou maltratados; b) Encaminhamento dos animais para casa lares voluntárias temporárias e acompanhamento/suporte no cuidado do animal (vacinas, castração e alimentação); c) Realização de feira de adoção; d) Campanhas de conscientização.
Nº atual de atendimento - último ano analisado:	2.000
Crerios de Seleção dos beneficiários	São recolhidos os animais que estão nas ruas abandonados ou foram vítimas de maus tratos.
Rotina de Atendimento	Resgatam os animais e os levam a casas lares voluntárias. Os voluntários são responsáveis pelo cuidado do animal, devem levá-lo ao veterinário, curar ferimentos, dar vacinas e alimentos. A organização acompanha e dá suporte, inclusive financeiramente, aos voluntários. Os animais ficam em média de 30 dias a 2 anos nestas casa lares, até que sejam adotados. A organização não possui abrigo próprio. As feiras de adoção são realizadas semanalmente em distintos locais na cidade.
Custo anual - último ano analisado: <i>Adicionar informação da DRE</i>	70,829.66
Secretarias que possui convênio	Centro de Zoonose da Prefeitura Municipal de São José do Rio Preto.
Credenciamento em Conselhos ou Programas	Não possuem.
Certificados	Utilidade Pública Municipal Utilidade Pública Federal

VISÃO GERAL DA ORGANIZAÇÃO

1. ESTRUTURA DE RECURSOS HUMANOS E GESTÃO

Colaboradores Remunerados <i>(Informar nº total de colaboradores)</i>	0
Colaboradores CLT <i>(Informar apenas números)</i>	0
Colaboradores PJ's <i>(Informar apenas números)</i>	0
Colaboradores MEI <i>(Informar apenas números)</i>	0
Estagiário(a) <i>(Informar apenas números)</i>	0
Política de Voluntariado <i>Número de voluntários.</i>	100
Possui termo de voluntariado?	Sim
Quantas vezes no ano são realizados treinamentos com a equipe técnica?	Uma vez ao ano.
Responsáveis pela captação de recursos	Voluntário

Responsáveis pela elaboração de projetos	Voluntário
Responsáveis pela prestação de contas	Profissional exclusivo
Responsáveis pela comunicação	Voluntário
Frequência de reuniões da equipe técnica com a diretoria	Semanal
Frequência de reuniões da diretoria com o Conselho Fiscal	Anual
Possui Plano anual de Atividades	Não
Possui projeto aprovado em lei de incentivo?	Não
Existe um plano financeiro e de captação de recursos?	Não
Valor recebido por doações no último ano <i>Doações de pessoa física pontual e recorrente, pode incluir os associados.</i>	400.00
Investimento para captação de recursos	500.00
Principais fontes de Receitas <i>Informar conforme DRE</i>	Promoções e eventos, bazar, NF Paulista e doações de pessoa física.
A organização possui financiamento bancário?	Não
Como e com qual frequência são monitorados ou medidos os resultados das ações sociais da OSC?	Realizam ao final de cada feira um relatório de adoção.
Existem práticas de relacionamento com doadores (Cartas de Agradecimento, prestação de contas, etc.)?	Sim, enviam carta de agradecimento.
Qual a frequência de envio de material informativo (boletim, newsletter) que vocês enviam aos doadores e parceiros?	Anual
Existe algum meio ou portal de reclamações, denúncias, sugestões de fácil acesso às partes interessadas da instituição (funcionários, voluntários, beneficiários entre outros)?	Sim, nos eventos de adoção aos sábados ou nas reuniões semanais, Facebook, site e e-mail.

2. DADOS DE COMUNICAÇÃO - Ano atual

Possui Site?	Sim
Contem 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?	Não
Informa a vigência da gestão atual?	Não
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?	Não
Possui Blog ?	Sim
Possui Canal Youtube?	Não
Possui Instagram?	Sim
Envia newsletter?	Não
Principais parceiros	Prefeitura Municipal / Petz / Rio Preto Pet Center

3. DADOS JURÍDICOS

<p>O Estatuto prevê missão e atividades de cunho social? (Descreva o trecho que corresponde a informação)</p>	<p>Sim, conforme Art 2 "A Associação Francisco de Assis União Protetora dos Animais (...) tem como finalidade (...) desenvolver as seguintes ações: III - Amparar e curar animais doentes, feridos, atropelados ou vítimas de maus tratos proporcionando-lhes assistência veterinária, alimentação e abrigo (...) IV - Desenvolver ações no sentido de implantar, na sua base territorial, programas permanentes de castração (...)"</p>
<p>Órgãos de Gestão (Diretoria, Conselhos, etc.) Composição, Tempo de mandato, remuneração. * Dados do Estatuto</p>	<p>I) Assembléia Geral: composta por todos os associados. II) Diretoria: composta de 6 (seis) membros com os seguintes cargos Presidente, Vice-Presidente, Primeiro Secretário, Segundo Secretário, Tesoureiro e Segundo Tesoureiro. III) Conselho Fiscal: composto por 5 (cinco) membros, sendo 3 (três) efetivos e 2 (dois) suplentes. Conforme Art 12, o mandato dos cargos eletivos é de 2 (dois) anos, sendo permitida a reeleição dos membros. A organização não remunera seus Diretores e Conselheiros, conforme Art 13.</p>
<p>Ata de eleição – última Adequação da ata com o Estatuto, relações entre membros dos órgãos de gestão, mandato atual.</p>	<p>Em reunião realizada em 10/12/2018, foi eleita a Diretoria e Conselho Fiscal para o biênio 2019/2020. Foi verificada relação de parentesco entre os membros menor do que 30%.</p>
<p>Alvará de funcionamento</p>	<p>Apresentaram Alvará de Funcionamento Provisório válido até 09/08/2019.</p>
<p>Tributos – Certidões negativas de débitos nos âmbitos federal, estadual e municipal.</p>	<p>Federal: Regular. Estadual: Regular. Municipal: Regular.</p>
<p>Obrigações Trabalhistas: Certidões negativas de débitos com o FGTS e com a Justiça do Trabalho.</p>	<p>FGTS: Regular. Justiça do Trabalho: Regular.</p>

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?	Não
Possui procedimento escrito para pagamentos e reembolsos?	Não
Possui procedimento escrito de emissão de recibos de doação e Notas Fiscais?	Não

Balanco Patrimonial Resumido

ATIVO	2016	2017	% do Total (Atual)	Varição nos anos
Ativo Circulante	4,379.51	2,451.17	100%	-44%
Ativo não Circulante	-	-	0%	0%
Total do Ativo	4,379.51	2,451.17	-	-44%

PASSIVO	2016	2017	% do Total (Atual)	Varição nos anos
Passivo Circulante (PC)	1,672.05	470.00	19%	-72%
Passivo não Circulante (PNC)	-	-	0%	0%
PC + PNC	1,672.05	470.00	19%	-72%
Patrimônio Social	2,707.46	1,981.17	81%	-27%
Total do Passivo	4,379.51	2,451.17	-	-44%

DRE

Itens destacados da Demonstração de Resultado nos últimos 2 anos - Valores em R\$ mil				
RECEITA	2016	2017	% do Total (Atual)	Varição nos anos
-Total de Receitas	76,795.67	70,103.37	-	-9%
<u>Maiores Receitas</u>				
Contribuições de Associados	28,838.88	26,616.36	38%	-8%
Promoções, Eventos Beneficentes	21,000.21	19,075.60	27%	-9%
NF Paulista	16,796.20	14,730.76	21%	-12%
Bazar	-	9,280.65	13%	0%
Contribuições de Pessoa Física	10,160.38	400.00	1%	-96%
--Recursos Públicos	-	-	0%	0%
--Recursos Privados	76,795.67	70,103.37	100%	-9%
---Recursos gerados	-	9,280.65	13%	0%
DESPESA	2016	2017	% do Total (Atual)	Varição nos anos
-Total de Despesas	81,500.55	70,829.66	-	-13%
<u>--Maior Despesa</u>				
Alimentação de Animais	-	25,285.29	36%	0%
-Despesas administrativas	6,772.14	8,426.76	12%	24%
RESULTADO DOS EXERCÍCIOS	2016	2017	% da Receita (Atual)	Varição nos anos
Superávit/Déficit	- 4,704.88	- 726.29	-1%	-85%

INDICADORES ECONÔMICO-FINANCEIROS	2016	2017	Valores de Referência
Liquidez Geral	2.62	5.22	Índice de liquidez > 1: bom grau de liquidez Índice de liquidez = 1: recursos se igualam às obrigações
Liquidez Corrente	2.62	5.22	Índice de liquidez < 1: a OSC não tem recursos suficientes para honrar suas obrigações

Explicações - Indicadores	
Liquidez Geral	Calculado pela divisão da Ativo Total 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 até 500 mil reais

1. GESTÃO E GOVERNANÇA	AVALIAÇÃO
A Diretoria deve ser composta por ao menos 2 (dois) membros.	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 Consultivo e Fiscal ao menos 1 (uma) vez ao ano (fisicamente ou por videoconferência).	Atende
Os membros da Diretoria devem se reunir com a equipe técnica ao menos 6 (seis) vezes ao ano.	Atende
A OSC deve possuir um planejamento anual de atividades.	Não 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.	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 12 (doze) 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 ou página do Facebook com informações institucionais e atualizadas.	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 ou página do Facebook a informação sobre os integrantes da Diretoria e dos Conselhos.	Não Atende
A Demonstração de Resultado de Exercício (DRE) deve ser publicada anualmente no site ou página do Facebook da OSC.	Não Atende
A OSC deve publicar no site ou página do Facebook o relatório de atividades anual.	Não Atende
4. RESPONSABILIDADE FINANCEIRA	AVALIAÇÃO
A OSC deve ter detalhado os recursos aplicados por atendimento.	Não 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.	Não 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.	Atende
A OSC deve possuir procedimentos para aprovação de pagamentos e reembolsos.	Não Atende
A OSC deve possuir procedimento para elaboração de recibos de doação e/ou emissão de notas fiscais.	Não Atende
5. SUSTENTABILIDADE	AVALIAÇÃO
A OSC deve possuir ao menos 3 (três) fontes de receita para seu orçamento anual.	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.	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: 25
 Não atende: 9
 Pontuação (%) 74%

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.
Atualizar o site para fazer constar a informação sobre os integrantes da diretoria no site, no intuito de maior transparência da Organização.	Sugestão de Pro Bono de profissional Desenvolvedor do websites.
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 um detalhamento (médio, pelo menos) de quanto é investido nos atendimentos, individualizando o custo da execução do objeto social.	Sugestão de Pro Bono de Profissional Sênior ou superior, desejável em nível de gerência, com conhecimento detalhamento de processos e de custos/orçamento.
Elaborar e executar estratégia de contenção de gastos e/ou captação de mais recursos para equalizar as contas, com o intuito de levar a Organização a resultados financeiros positivos.	Sugestão de Pro Bono de profissional com experiência na área financeira, comercial ou de otimização de recursos.

Elaborar procedimentos escritos para tornar claras e objetivas as regras para pagamentos e reembolsos, antecipando a agenda de despesas e minimizando as chances de erro.	Sugestão de Pro Bono de profissional com experiência na área financeira e de mapeamento de processos.
Elaborar procedimentos escritos para tornar claras e objetivas as regras para emissão de recibos e notas fiscais para contabilização precisa de todas as entradas de recursos e prestação de contas a doadores.	Sugestão de Pro Bono de profissional com experiência na área financeira e de mapeamento 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 Fauna Francisco de Assis União Protetora dos Animais foi considerada apta para receber o Certificado da Phomenta. Ademais nossas sugestões de melhorias e Pro Bono estão acima descritas.

ANEXO I - VISITA

Comentários a Visita:

Através do vídeo enviado, pudemos conhecer o espaço físico da entidade. A organização realiza suas reuniões e encontros semanais em sala cedida pelo Centro Espírita Francisco de Assis, o local é adequado para o desenvolvimento de atividades administrativas e de planejamento. A organização não possui abrigos próprios e os animais, após serem resgatados, são mantidos em casas de passagem temporárias e voluntárias. A Fauna conta hoje com 10 casas lares voluntárias e nos apresentou uma delas, uma chácara de 3 mil m2 onde estão abrigados 80 animais. Os animais são mantidos em canis e gatis, separados conforme situação e perfil. A voluntária disponibiliza funcionários que cuidam de todos os animais todos os dias da semana.

ANEXO II - CARTÃO DE CNPJ

 <p>REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL CADASTRO NACIONAL DA PESSOA JURÍDICA</p>		
NÚMERO DE INSCRIÇÃO 09.335.229/0001-51 MATRIZ	COMPROVANTE DE INSCRIÇÃO E DE SITUAÇÃO CADASTRAL	DATA DE ABERTURA 29/01/2008
NOME EMPRESARIAL FAUNA (FRANCISCO DE ASSIS UNIAO PROTETORA DOS ANIMAIS)		
TÍTULO DO ESTABELECIMENTO (NOME DE FANTASIA) FAUNA		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 Não informada		
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 399-9 - Associação Privada		
LOGRADOURO R BENEDICTO GUAGLIARDI	NÚMERO 291	COMPLEMENTO
CEP 15.076-010	BAIRRO/DISTRITO ROMANO CALIL	MUNICÍPIO SAO JOSE DO RIO PRETO
		UF SP
ENDEREÇO ELETRÔNICO VALDAPRATA@HOTMAIL.COM		TELEFONE (17) 3231-4770
ENTE FEDERATIVO RESPONSÁVEL (EFR) *****		
SITUAÇÃO CADASTRAL ATIVA		DATA DA SITUAÇÃO CADASTRAL 29/01/2008
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 18/04/2019 às 11:29:08 (data e hora de Brasília).

Página: 1/1