

DIAGNÓSTICO INSTITUTO 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:	Fundação Síndrome de Down
Nome fantasia:	Fundação Síndrome de Down
CNPJ:	52.366.838/0001-05
Nº de inscrição estadual:	244980856114
Nº de inscrição municipal:	Isento
Ano de fundação:	1985
Cidade:	Campinas
Estado:	São Paulo
Endereço:	Rua José Antonio Marinho, 430 - Barão Geraldo
CEP:	13084-783
Telefone:	(19) 3790-2818
Whatsapp:	(19) 99273-8794
E-mail institucional:	fsdown@fsdown.org.br
Site:	www.fsdown.org.br
Facebook:	/fundacaosindromededown
Nome do responsável legal pela Instituição:	Claudio José Nascimento de Oliveira
E-mail do responsável legal pela Instituição:	claudiojose@engecrol.com.br
Causas: Causas traduzidas em ODS (Objetivos de Desenvolvimento Sustentável) da ONU (https://nacoesunidas.org/pos2015/)	ODS 1: Erradicação da Pobreza ODS 4: Educação de Qualidade ODS 8: Trabalho Decente e Crescimento Econômico ODS 10: Redução das Desigualdades

Missão

Promover o desenvolvimento integral da pessoa com Síndrome de Down nos aspectos físico, intelectual, afetivo e ético, mediante a integração de pesquisas interdisciplinares e prática educacional inovadora.

DADOS GERAIS

ORIGEM

A Fundação Síndrome de Down nasceu a partir da idealização e sonhos de um grupo de pais que, acreditando nas capacidades das pessoas com síndrome de Down, pensaram que poderiam agir e oferecer a seus filhos um espaço educacional e terapêutico integrado, no qual o indivíduo fosse considerado em sua totalidade.

Público alvo	Crianças Jovens e Adolescentes Adultos Idosos
Atividades que oferece:	A Fundação oferece apoio a pessoas com deficiência intelectual, desde o nascimento até a vida adulta, de acordo com a necessidade de cada uma delas. Dentre os serviços oferecidos temos: - Atenção às famílias - Atenção terapêutica (fonoaudiologia, terapia ocupacional, fisioterapia, assistência social, psicologia, psiquiatria e neuropediatria) - Apoio Educacional Especializado - Apoio à vida adulta - Formação e inclusão no mercado de trabalho
Nº atual de atendimento - último ano analisado:	230
Critérios de Seleção dos beneficiários	Os beneficiários são encaminhados pelo SUS. E quando chegam por demanda espontânea, os critérios para seleção são: ter deficiência intelectual e residir no município de Campinas.
Rotina de Atendimento	Os usuários são atendidos, em média, duas vezes na semana por uma equipe multidisciplinar, composta por fisioterapeutas, fonoaudiólogos, terapeutas ocupacionais, psicólogos, assistentes sociais e pedagogos. Os atendimentos duram, em média 40 minutos.
Custo anual - último ano analisado <i>Adicionar informação da DRE</i>	2.825.501,35
Secretarias que possui convênio	Secretaria Municipal da Saúde, Secretaria Municipal da Educação e Secretaria Municipal da Assistência Social.
Credenciamento em Conselhos ou Programas	PRONAS (Programa Nacional de Apoio à Atenção da Saúde da Pessoa com Deficiência) CMDCA (Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente)

Certificados	CEBAS (Certificação de Entidades Beneficentes de Assistência Social) Utilidade Pública Municipal
---------------------	---

VISÃO GERAL DA ORGANIZAÇÃO

1. ESTRUTURA DE RECURSOS HUMANOS E GESTÃO

Colaboradores Remunerados <i>(Informar nº total de colaboradores)</i>	37
Colaboradores CLT <i>(Informar apenas números)</i>	34
Colaboradores PJ's <i>(Informar apenas números)</i>	3
Colaboradores MEI <i>(Informar apenas números)</i>	0
Estagiário(a) <i>(Informar apenas números)</i>	0
Política de Voluntariado <i>Número de voluntários.</i>	2
Possui termo de voluntariado?	Não
Quantas vezes no ano são realizados treinamentos com a equipe técnica?	4 vezes
Responsáveis pela captação de recursos	Profissional exclusivo
Responsáveis pela elaboração de projetos	Equipe exclusiva
Responsáveis pela prestação de contas	Equipe exclusiva
Responsáveis pela comunicação	Empresa parceira
Frequência de reuniões da equipe técnica com a diretoria	Semestral
Frequência de reuniões da diretoria com o Conselho Fiscal	Trimestral
Possui Plano anual de Atividades	Sim
Possui projeto aprovado em lei de incentivo?	Sim. Possuem dois projetos em andamento pelo PRONAS/PCD.
Existe um plano financeiro e de captação de recursos?	Possui planejamento de captação, elaborado pela diretoria e a coordenação.
Valor recebido por doações no último ano <i>Doações de pessoa física pontual e recorrente, pode incluir os associados.</i>	29.486,76
Investimento para captação de recursos	Aproximadamente R\$ 60.000,00.
Principais fontes de Receitas <i>Informar conforme DRE</i>	Convênios públicos, parceria com entidades sem fins lucrativos e doações de pessoa física e jurídica.
A organização possui financiamento bancário?	Não possui
Como e com qual frequência são monitorados ou medidos os resultados das ações sociais da OSC?	Anualmente, publicado em relatório de atividades e resultados.

Existem práticas de relacionamento com doadores (Cartas de Agradecimento, prestação de contas, etc.)?	Enviam carta de agradecimento aos doadores.
Qual a frequência de envio de material informativo (boletim, newsletter) que vocês enviam aos doadores e parceiros?	Semestral.
Existe algum meio ou portal de reclamações, denúncias, sugestões de fácil acesso às partes interessadas da instituição (funcionários, voluntários, beneficiários entre outros)?	Sim. Possuem uma caixa e um e-mail para sugestões.

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?	Sim
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?	Sim
Informa quem são os atuais membros da diretoria?	Sim
Informa a vigência da gestão atual?	Não
Disponibiliza o relatório anual de atividades?	Sim
Divulga o voluntariado?	Sim
Informa quem são os parceiros?	Sim
Possui Facebook?	Sim
Facebook está atualizado? (3 meses)	Sim
Possui LinkedIn?	Sim
Possui Blog?	Não
Possui Canal Youtube?	Sim
Possui Instagram?	Sim
Envia newsletter?	Sim
Principais parceiros	Secretaria Municipal de Saúde / Secretaria Municipal de Educação / Secretaria Municipal de Assistência Social / Fundação FEAC / EMS S.A.

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 "Orientada pela finalidade inscrita no Art 1, a Fundação adota os seguintes objetivos prioritários: I - Realização, em especial, de atividades promotoras da saúde integral da pessoa com "Síndrome de Down", cujos direitos fundamentais à vida, à saúde, à liberdade, ao respeito, à dignidade, à convivência familiar e comunitária, à educação, à cultura, ao esporte, ao lazer, à profissionalização e à proteção no trabalho devem ser garantidos; (...)."</p>		
<p>Órgãos de Gestão (Diretoria, Conselhos, etc.) <i>Composição, Tempo de mandato, remuneração.</i> <i>* Dados do Estatuto</i></p>	<p>I) Conselho de Curadores: constituído de 9 (nove) membros, sendo 4 (quatro) membros permanentes e 5 (cinco) membros com mandatos de 4 (quatro) anos. II) Diretoria: constituída de 2 (dois) membros com mandatos de 4 (quatro) anos. A organização não remunera seus Diretores e Conselheiros, conforme Art. 3.</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 realizada em 31/03/2019 foram eleitos os membros da Diretoria e do Conselho Curador. Ficaram em aberto dois cargos para o Conselho Curador que serão eleitos em outra oportunidade. Foi verificada relação de parentesco entre os membros menor do que 30%.</p>		
<p>Alvará de funcionamento</p>	<p>Enviado o Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiro.</p>		
<p>Tributos – Certidões negativas de débitos nos âmbitos federal, estadual e municipal.</p>	<p>Federal: Regular.</p>	<p>Estadual: Regular.</p>	<p>Municipal: Regular.</p>
<p>Obrigações Trabalhistas: Certidões negativas de débitos com o FGTS e com a Justiça do Trabalho.</p>	<p>FGTS: Regular.</p>	<p>Justiça do Trabalho: Regular.</p>	
<p>Obrigações Cíveis: Certidão negativa de processos judiciais cíveis contra a OSC.</p>	<p>Situação Regular</p>		

4. DADOS FINANCEIROS

2016 2017

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

Balanco Patrimonial Resumido - Valores em Mil

ATIVO	2016	2017	% do Total (Atual)	Variação nos anos
<p>Ativo Circulante</p>	<p>1.366.052,44</p>	<p>6.312.352,37</p>	<p>87%</p>	<p>362%</p>
<p>Ativo não Circulante</p>	<p>960.382,31</p>	<p>946.998,01</p>	<p>13%</p>	<p>-1%</p>
<p>Total do Ativo</p>	<p>2.326.434,75</p>	<p>7.259.350,38</p>	<p>-</p>	<p>212%</p>

PASSIVO	2016	2017	% do Total (Atual)	Varição nos anos
Passivo Circulante (PC)	1.303.513,05	6.183.320,27	85%	374%
Passivo não Circulante (PNC)	249.142,26	181.824,86	3%	-27%
PC + PNC	1.552.655,31	6.365.145,13	88%	310%
Patrimônio Social	773.779,44	894.205,25	12%	16%
Total do Passivo	2.326.434,75	7.259.350,38	-	212%

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	2.963.507,60	2.945.927,16	-	-1%
<u>Maiores Receitas</u>				
Repasse SUS	1.045.844,87	1.258.125,81	43%	20%
PRONAS	409.406,09	400.699,05	14%	-2%
Nota Fiscal Paulista	103.417,84	94.411,60	3%	-9%
Fundação FEAC	110.180,04	96.239,63	3%	-13%
			0%	0%
--Recursos Públicos	2.072.796,51	2.008.452,81	68%	-3%
--Recursos Privados	890.711,09	937.474,35	32%	5%
---Recursos gerados	5.252,90	26.925,59	1%	413%
DESPESA	2016	2017	% do Total (Atual)	Varição nos anos
-Total de Despesas	2.922.847,57	2.825.501,35	-	-3%
<u>--Maior Despesa</u>				
Despesas empregatícias	1.400.925,61	1.665.258,67	59%	19%
-Despesas administrativas	984.906,15	661.236,15	23%	-33%
RESULTADO DOS EXERCÍCIOS	2016	2017	% da Receita (Atual)	Varição nos anos
Superávit/Déficit	40.660,03	120.425,81	4%	196%

INDICADORES ECONÔMICO-FINANCEIROS	2016	2017	Valores de Referência
Liquidez Geral	1,50	1,14	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	1,05	1,02	

Explicações - Indicadores	
Liquidez Geral	Calculado pela divisão da Soma de PC+PNC 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.	Não Atende
A OSC deve possuir um planejamento anual de atividades, com cronograma anual.	Atende
A OSC deve realizar treinamentos de sua equipe ao menos 1 (uma) vez por ano (externo ou internamente).	Não Atende
A OSC deve fornecer termo de voluntariado por escrito aos voluntários.	Não 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 6 (seis) meses os resultados de suas ações sociais, com indicadores viáveis e mensuráveis.	Não 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.	Atende
A OSC deve publicar no site o relatório de atividades anual.	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.	Não Atende
A OSC deve possuir procedimento escrito e documentado 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 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.	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: 31
Não atende: 7
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
Estabelecer rotina de reuniões mais frequentes entre Diretoria e Equipe técnica, aproximando ambos e mantendo a Diretoria a par do dia a dia da equipe, o que auxilia na gestão.	
Estabelecer treinamentos periódicos para desenvolvimento da equipe assim como aumento de produtividade, engajamento e qualidade dos serviços.	Sugestão de Pro Bono de profissional de gerência de Recursos Humanos sênior ou superior.
Elaborar termo de voluntariado para firmar com voluntários.	Sugestão de Pro Bono de Advogado da área trabalhista para elaboração do termo.
	Pro Bono de profissional Pleno/Sênior com experiência em monitoramento, avaliação e definição de indicadores alinhados ao Planejamento Estratégico.
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 de Melhorias:

Conforme as análises realizadas, com base nos princípios de Transparência e Boas Práticas, a Fundação Síndrome de Down 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:

A organização conta com espaço adequado para realizar suas atividades. Possui salas amplas, bem iluminadas e bem equipadas com mobiliário adequado para o desenvolvimento das atividades com as crianças e adultos. Possui também brinquedoteca, refeitório, cozinha e área verde.

ANEXO II - CARTÃO DE CNPJ

REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL			
CADASTRO NACIONAL DA PESSOA JURÍDICA			
NUMERO DE INSCRIÇÃO 52.366.838/0001-05 MATRIZ	COMPROVANTE DE INSCRIÇÃO E DE SITUAÇÃO CADASTRAL	DATA DE ABERTURA 05/02/1985	
NOME EMPRESARIAL FUNDAÇÃO SINDROME DE DOWN			
TÍTULO DO ESTABELECIMENTO (NOME DE FANTASIA) *****			PORTE DEMAIS
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA ATIVIDADE ECONÔMICA PRINCIPAL 86.30-5-99 - Atividades de atenção ambulatorial não especificadas anteriormente			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DAS ATIVIDADES ECONÔMICAS SECUNDÁRIAS 86.50-0-05 - Atividades de terapia ocupacional 86.50-0-06 - Atividades de fonoaudiologia 86.50-0-03 - Atividades de psicologia e psicanálise 86.50-0-04 - Atividades de fisioterapia 85.99-6-99 - Outras atividades de ensino não especificadas anteriormente 94.93-6-00 - Atividades de organizações associativas ligadas à cultura e à arte 88.00-6-00 - Serviços de assistência social sem alojamento			
CÓDIGO E DESCRIÇÃO DA NATUREZA JURÍDICA 399-9 - Associação Privada			
LOCADOURO R JOSE ANTONIO MARINHO	NUMERO 430	COMPLEMENTO	
CNPJ 13.084-783	BAIRRO/DISTRITO BARAO GERALDO	MUNICÍPIO CAMPINAS	UF SP
ENDEREÇO ELETRÔNICO		TELEFONE	
ENTE FEDERATIVO RESPONSÁVEL (EFR) *****			
SITUAÇÃO CADASTRAL ATIVA	DATA DA SITUAÇÃO CADASTRAL 12/03/2005		
MOTIVO DE SITUAÇÃO CADASTRAL			
SITUAÇÃO ESPECIAL *****		DATA DA SITUAÇÃO ESPECIAL *****	