



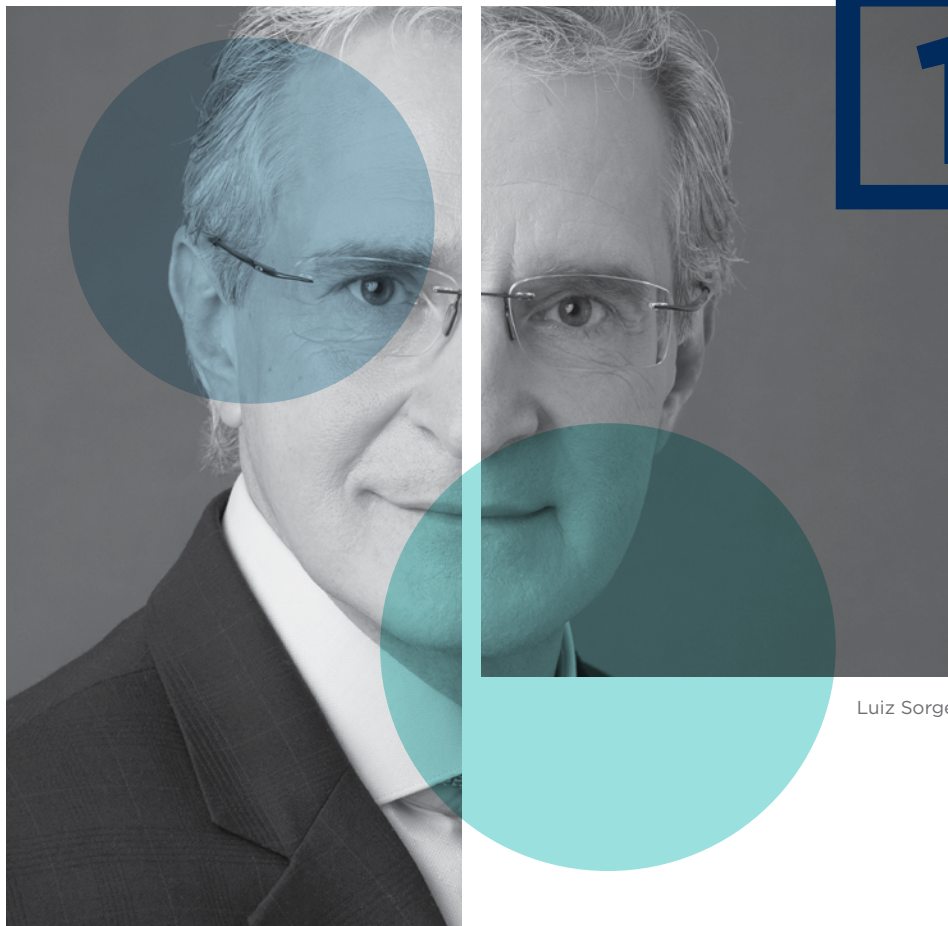
Instituto para o
Desenvolvimento do
Investimento Social

RELATÓRIO DE **ATIVIDADES** 2019



SUMÁRIO

- 
- 1** MENSAGEM DO
PRESIDENTE DO CONSELHO
 - 2** MENSAGEM DA
DIRETORA-PRESIDENTE
 - 3** SOBRE O
IDIS
 - 4** IDIS
EM AÇÃO
 - 5** **TAMBÉM ACONTECEU**
EM 2019
 - 6** **PROJETOS**
PARA 2020
 - 7** **DEMONSTRAÇÕES**
FINANCEIRAS
 - 8** **QUEM FEZ**
ESSA HISTÓRIA EM 2019



Luiz Sorge

1

MENSAGEM DO **PRESIDENTE DO CONSELHO**

Sem dúvida o momento inédito pelo qual passamos, trazido pela pandemia da COVID-19, atinge a sociedade de maneira heterogênea e dinâmica, por meio de ondas que se espalham e nos impactam sem que possamos estabelecer nenhum padrão com eventos ocorridos anteriormente. Estamos sendo chamados a nos provar e a questionar muitas teorias e conceitos.

Um dos conceitos colocados à prova é o papel e a relevância das organizações da sociedade civil. Em um momento no qual as autoridades governamentais ainda se perguntavam o que fazer e alguns setores se viam paralisados em consequência do afastamento social, o Terceiro Setor emergiu com uma energia surpreendente, mostrando seu poder de articulação, de organização e de realização.

Confesso que experimentei uma ponta de orgulho porque, apesar de trabalhar no setor financeiro, também faço parte do Terceiro Setor. Me

sinto responsável por alguma parcela dessa organização, cujo Conselho Deliberativo estou presidindo desde 2018.

É muito enriquecedor acompanhar de perto os projetos de transformação da sociedade, os debates sobre qual papel desempenhar, os questionamentos a respeito dos impactos provocados. Ao contrário do que acontece na iniciativa privada, na qual o sucesso é medido em boa parte pelo resultado financeiro, o sucesso de uma organização da sociedade civil é representado e avaliado com outras métricas.

O IDIS é muito criterioso ao avaliar seu próprio impacto. É muito sério ao lidar com os recursos. É muito exigente com os serviços que ele mesmo presta. E todo esse esforço está refletido no sucesso que foi o ano de 2019, registrado aqui neste relatório...e que também só foi possível devido à uma qualificada e dedicada equipe.

Sendo apenas uma das peças da organização da sociedade civil, conseguiu liderar a regulamentação dos fundos patrimoniais filantrópicos no Brasil. Foi ousado e reuniu secretarias estaduais e investidores sociais dispostos a buscar soluções para problemas que se arrastam há muito tempo. É uma referência em termos de dados e informações sobre a Cultura de Doação no país. Trouxe um instrumento inovador de avaliação de impacto para o Brasil. Enfim, o IDIS não se contenta com o bom. Está sempre trabalhando pelo ótimo.

As conquistas e evoluções parcialmente demonstradas acima são a recompensa do tempo dedicado ao Terceiro Setor. E dentro do Terceiro Setor, dá muito prazer acompanhar a vida do IDIS.

Boa leitura!

Luiz Sorge



MENSAGEM DA **DIRETORA- PRESIDENTE**

Já escrevi várias vezes a introdução do Relatório de Atividades do IDIS, no entanto, esta vez é diferente de todas as outras. Os acontecimentos de 2020 foram (e ainda estão sendo) tão imprevistos e profundos, que transformaram completamente nosso olhar sobre a vida e sobre os fatos que ocorreram antes da pandemia do Coronavírus.

O ano passado parece tão distante, que me surpreendi ao ler o Relatório e relembrar quantas coisas importantes e impactantes realizamos. Logo no quarto dia de janeiro foi sancionada a lei que regulamentou os Fundos Patrimoniais Filantrópicos no Brasil. Foi a vitória de um trabalho de sete anos, e que projetou o IDIS nacionalmente, como um especialista no assunto. Conseguimos pautar a imprensa e, de repente, todos os grandes veículos noticiosos estavam falando sobre os *endowments* e seu potencial de alavancar doações para causas de interesse público.



Paula Fabiani



Esta conquista está diretamente alinhada com nosso planejamento estratégico, que propõe o IDIS como um protagonista do campo do investimento social privado. Esse posicionamento atraiu parceiros com projetos muito qualificados, não só relacionados aos fundos patrimoniais, mas também a monitoramento, avaliação de impacto e planejamento estratégico.

Importante também mencionar a maravilhosa parceria estabelecida com a Mott Foundation, por meio da qual fizemos um levantamento da filantropia comunitária no estado de São Paulo e, agora, nos preparamos para um projeto mais ambicioso, de promoção da filantropia comunitária no Brasil. Este tema se tornou ainda mais fundamental com o aumento das desigualdades geradas pela pandemia.

Também nos aventuramos em dois novos projetos estruturantes, em áreas que consideramos vitais para o país. O ‘Diálogos do Poder Público com Investidores Sociais’, que aproximou representantes do governo do estado de São Paulo de atores da sociedade civil para uma construção conjunta de soluções para problemas enfrentados pelas secretarias de Saúde e de Desenvolvimento Social. O projeto ‘Engajamento Coletivo’ se deu em São Paulo e no Rio de Janeiro, simultaneamente, procurando despertar nos jovens de escolas públicas a consciência cidadã e o desejo de participação ativa na sociedade.

Esse ‘ano mágico’ do IDIS foi coroado, mais uma vez, com a conquista do Prêmio 100 Melhores ONGs do Brasil, e com um público recorde

presente à oitava edição do Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais. Foram muitas conquistas importantes! E foram essas conquistas e nossa missão que nos impulsionaram a desenvolver iniciativas que poderão contribuir para o enfrentamento dos desafios trazidos pelo Coronavírus, como o Fundo Emergencial para a Saúde citado neste relatório.

Não poderia encerrar esta introdução sem mencionar a honra de estar à frente de uma organização que completou 20 anos em setembro de 2019. Foi emocionante revisitar nossa história, reencontrar colegas e parceiros que fizeram parte desta caminhada, comemorar as conquistas e agradecer a todos que nos ajudaram a ser quem somos: um protagonista no campo do investimento social privado!

**Boa leitura,
Paula Fabiani**





Oficina do programa
Engajamento Coletivo,
setembro de 2019



SOBRE O IDIS

PROMOTOR DE INICIATIVAS

Fundada em 1999, somos uma organização da sociedade civil de interesse público (OSCIP) pioneira no apoio técnico ao investidor social no Brasil. Atuamos como **Promotores de Iniciativas**, inspirando, apoiando e ampliando o investimento social privado de indivíduos, famílias, empresas e comunidades. Geramos e disseminamos conhecimento, idealizamos e implantamos iniciativas de impacto, sempre com a perspectiva de criar redes e estruturar bases para o fortalecimento do setor sem fins lucrativos no Brasil. Além disso, realizamos projetos de consultoria que apoiam investidores sociais e organizações da sociedade civil no alcance de seus objetivos.

SONHO

O IDIS sonha com um futuro mais justo e solidário, no qual cada um faça a sua parte. Trabalhamos para aumentar o impacto do investimento social privado, construindo parcerias e projetos, produzindo e compartilhando conhecimento. Assim, melhoramos a vida das pessoas.

MISSÃO

Inspira, apoiar e ampliar o investimento social privado e seu impacto.

VISÃO

Acreditamos na força do investimento social privado para criar um futuro justo e solidário, melhorando a vida das pessoas.

VALORES

Excelência, Transparência, Seriedade, Comprometimento, Foco, Inovação, Perenidade.

Capacitação em Facilitação,
dezembro de 2019

IDIS 20 ANOS

Programa DOAR, seminário São José dos Campos, SP, 2000.

O IDIS nasceu do sonho de um dos mais importantes profissionais do Terceiro Setor brasileiro. Marcos Kisil, ou Doutor Marcos, como é comumente chamado devido a sua formação médica, idealizou e criou uma organização capaz de aprimorar o investimento social brasileiro por meio do apoio técnico a filantropos, e da geração e disseminação de conhecimento. Fundou o IDIS em 1999.

Muitos ouviram o chamado do Dr. Marcos e se uniram a este sonho. Ao longo dos anos, passaram pelo IDIS centenas de pessoas entre colaboradores, voluntários, conselheiros, clientes e parceiros que juntos contribuíram para a construção de um Brasil mais justo e solidário, ampliaram seus conhecimentos e suas ambições de transformar o mundo a sua volta.



Marcos Kisil

Neste período, alguns números chamam atenção. Foram mais de **350** projetos apoiados, **580** organizações validadas e mais de **250** investidores orientados. Fomos responsáveis também pela criação de **31** organizações, de **10** Fundos Patrimoniais e conquistamos a regulamentação de **2** políticas públicas a partir de nossas ações de *advocacy* – a Lei 13.800/19, que regulamentou os Fundos Patrimoniais no Brasil, e a Lei 4.312/16 – que criou política pública voltada à primeira infância amazonense. No que diz respeito à geração de conhecimento, somos responsáveis por mais de **50** publicações e a realização de inúmeros eventos, entre eles, o Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais, que já reuniu mais **1.000** convidados e **300** palestrantes nacionais e internacionais. Estimamos que, ao longo destes **20** anos, mais de **R\$ 100 milhões** foram movimentados pelo IDIS.





Celebração IDIS 20 anos, setembro de 2019

Em 2019, demos início à celebração de nossos **20 anos de história**, dedicação e conquistas. Em nosso aniversário, em setembro, lançamos um livro memorial e oferecemos um coquetel a parceiros, colegas e amigos que fizeram e fazem parte de nossa trajetória.





PRESENÇA GLOBAL

A atuação do IDIS extrapola as barreiras geográficas. Estamos conectados com pessoas e organizações em todo o mundo. Compartilhamos nossas experiências, aprendemos com os outros e desenvolvemos projetos conjuntos.



Representantes oficiais da Charities Aid Foundation (CAF) na América Latina, integramos a *Global Alliance*, a maior estrutura de apoio ao investidor social privado no mundo.

A CAF é uma organização britânica dedicada à filantropia, em operação há mais de 90 anos, e com atuação em todos os continentes, ajudando doadores (indivíduos, grandes doadores e empresas) a obter o maior impacto possível a partir de suas doações.

A *Global Alliance* possibilita troca de experiências, atuação conjunta e ampliação do impacto de cada um de seus membros, e oferece ao IDIS acesso às tendências e inovações internacionais do investimento social privado.





Sir John Low,
setembro de 2019

Em 2019, o presidente da CAF, **Sir John Low**, esteve no Brasil para prestigiar os 20 anos do IDIS e foi um dos palestrantes do Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais. **Michael Mapstone**, diretor da Global Alliance, também fez uma visita, em uma agenda que envolveu treinamentos internos e reuniões com parceiros.

Nossos profissionais participaram de encontros internacionais da Global Alliance. **Paula Fabiani** esteve em maio no encontro de CEOs da CAF Global Alliance, realizado em Londres, e **Raquel Altemani**, gerente Administrativo Financeira do IDIS, viajou em setembro, para o encontro de Colaboração Global, também na capital inglesa.

A Global Alliance contribuiu para que o consultor da **KPMG Dmitry Krivoshein**, que escolheu a CAF para fazer trabalho voluntário durante as suas férias, viesse ao IDIS. Ao longo de uma semana, ele mergulhou no universo do Descubra Sua Causa, e elaborou um plano de negócios para nossa plataforma de fortalecimento da cultura de doação. Dmitry é russo, radicado em Londres, e costuma aproveitar a oportunidade oferecida pela KPMG para que seus profissionais façam trabalho voluntário com custos de passagem por conta da empresa.

INTEGRAÇÃO A OUTRAS REDES GLOBAIS

O **Global Philanthropy Forum** (GPF) é um projeto do *World Affairs Council*, criado para construir uma comunidade de doadores e investidores sociais comprometidos com causas internacionais. Por meio de uma conferência anual, um seminário de verão, eventos especiais e videoconferências, o GPF conecta doadores a causas, a estratégias eficazes, a potenciais parceiros de cofinanciamento e a agentes de mudança em todo o mundo. O IDIS integra a rede do GPF e é o responsável pela versão brasileira de seu principal evento, aqui nomeado **Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais**. Em abril, Paula Fabiani e Guilherme Sylos, gerente de parcerias e mobilização do IDIS, participaram do *Global Philanthropy Forum* nos Estados Unidos.

Paula Fabiani, em 2019, tornou-se conselheira da **WINGS - Worldwide Initiatives for Grantmaker Support**, rede com representantes de 45 países que atua para fortalecer, promover e desenvolver lideranças para a filantropia e o investimento social privado. Andrea Hanai, Gerente de Projetos do IDIS, também participa como co-chair do grupo de afinidade da WINGS na América Latina e Caribe. Em outubro, ambas participaram do

segundo encontro regional da rede, que tinha como objetivo promover aprendizado, construir capacidade regional e definir uma agenda conjunta para fomentar um ambiente regional mais favorável à filantropia. Andréa Wolffenbüttel, Diretora de Comunicação do IDIS, integra o grupo de afinidade **WINGS pela Cultura de Doação**.



Encontro regional da WINGS para a América Latina e o Caribe, outubro de 2019

PARTICIPAÇÃO EM EVENTOS INTERNACIONAIS

Estar conectado com o mundo, com as tendências, estabelecer parcerias e compartilhar conhecimento. Essas são as premissas que nos impulsionam a participar de eventos internacionais.

Diretora de comunicação do IDIS, Andréa Wolffenbüttel, participou do **The Skoll World Forum**, em Oxford, Inglaterra. O evento reúne, anualmente, delegados de todos os continentes, entre líderes comunitários, ativistas, empreendedores sociais e outras pessoas comprometidas em encontrar soluções para os grandes desafios globais.

Paula Fabiani, a convite da Vladimir Potanin Foundation, palestrou no **International Forum Endowments**, em Moscou, compartilhando os avanços recentes em relação à regulamentação dos Fundos Patrimoniais Filantrópicos no Brasil e a experiência do IDIS à frente da Coalizão pelos Fundos Patrimoniais Filantrópicos.

Raquel Altemani, a convite da Mott Foundation, participou do workshop **Promovendo o conceito e a prática de Fundações Comunitárias**,

realizado em Berlim, em fevereiro de 2019. O evento reuniu consultores de 14 países da América Latina, América Central, África e Europa para discutir os desafios, oportunidades e estratégias para estimular o desenvolvimento de fundações comunitárias em suas regiões.



Andréa Wolffenbüttel,
Skoll Forum, abril de 2019



IDIS É UMA DAS 100 MELHORES ONGS DO BRASIL

Qualidade na gestão e transparência nas atividades garantiram a conquista do selo **Melhores ONGs** do Brasil. Em sua terceira edição, o prêmio, promovido pelo Instituto Doar, considera cinco grandes temas para avaliar as organizações inscritas: causa e estratégia de atuação; representação e responsabilidade; gestão e planejamento; estratégia de financiamento e comunicação; e prestação de contas.

Em 2019, também recebemos o **certificado de Entidade Promotora dos Direitos Humanos** e o reconhecimento de **Imunidade de ITCMD** (Imposto de Transmissão Causa Mortis e Doação).

No período, o **Edital da Água**, promovido pela Mosaic Fertilizantes e desenvolvido com o apoio técnico do IDIS, foi reconhecido pela **Rede Brasil do Pacto Global** na premiação “Cases de sucesso em #ODS6 – Água e Saneamento” em 2 categorias, ao lado de 10 outras iniciativas brasileiras.

IDIS EM AÇÃO

4



Filantropia
Comunitária.
Visita de
Nick Deychakiwsky,
Mott Foundation,
maio de 2019.

2019 EM NÚMEROS

IMPACTO

6 Projetos próprios

16 Projetos de consultoria

CONHECIMENTO

3 Publicações

2 Pesquisas globais

27 Palestras ministradas

10 Eventos realizados

79 Organizações analisadas para validação

VISIBILIDADE

> SITE

56.537 visitas ao site | **53%** superior ao ano anterior

Média de **4.711** visitas/mês

124.548 páginas visualizadas | **48%** superior ao ano anterior

CONQUISTA DO GOOGLE AD GRANTS

133 reportagens sobre o IDIS ou que citam o IDIS como fonte

16 matérias em televisão

DESTAQUES NA MÍDIA

Bandeirantes | Bandnews | CBN | Época Negócios | Estadão | Folha de S.Paulo | Gazeta | Globo | Globonews | Jornal O Globo | Rádio Jovem Pan | TV Cultura | Valor | Veja



MÍDIAS SOCIAIS



7 Milhões de pessoas alcançadas
580 mil interações*



1,6 Milhões de pessoas alcançadas
8 mil interações*



130,1 mil pessoas alcançadas
9,9 mil interações



122,5 mil pessoas alcançadas
2,8 mil interações

* Números incluem perfis do IDIS e do Descubra sua Causa



COMO ATUAMOS

1. CONHECIMENTO

Produzir conhecimento e assim contribuir para o avanço de nosso setor está entre as prioridades estratégicas do IDIS. O ano de 2019 foi bastante intenso nesse sentido, com a produção de **3** novas publicações e **2** pesquisas, a promoção de **10** eventos, reunindo mais de **750** pessoas, além da realização de **27** palestras e participações em debates dentro e fora do Brasil.

Por meio da parceria com o **Prêmio Empreendedor Social**, iniciativa da Folha de S.Paulo com a Fundação Schwab, oferecemos uma oficina de capacitação aos finalistas e vencedores do ano anterior.

A produção de artigos também foi grande, com a contribuição mensal ao **Blog Giro Sustentável**, da Gazeta do Povo, do Paraná, além de inserções em veículos como Folha de S.Paulo e O Estado de S.Paulo'. Temas-chave como Filantropia Comunitária, Fundos Patrimoniais Filantrópicos e Cultura de Doação foram os que ganharam maior destaque.



Palestra à equipe do Bradesco Private Bank, outubro de 2019

PUBLICAÇÕES



Livro memorial com a história dos 20 anos do IDIS e as perspectivas para o futuro.

[Acesse o conteúdo aqui.](#)



Um ano após a aprovação da Lei 13.800/2019, que regulamenta os Fundos Patrimoniais no país, reunimos articulistas para esclarecer o que são os *endowments* e aprofundar aspectos jurídicos, gerenciais, de captação de recursos e os legados que podem ser preservados por meio do avanço dos Fundos Patrimoniais Filantrópicos no Brasil.

[Acesse o conteúdo aqui.](#)



Realizado com o apoio da Mott Foundation, este material sistematiza a trajetória da construção conjunta de conhecimento sobre o tema, que inclui uma imersão sobre o conceito e a realidade da filantropia comunitária no Brasil e no mundo, traz a visão de especialistas e lideranças da área e, por fim, relata a experiência de um edital desenvolvido pelo IDIS para o mapeamento das organizações e iniciativas de filantropia comunitária no estado de São Paulo.

[Acesse o conteúdo aqui.](#)

ESTUDOS E PESQUISAS

BRASIL GIVING REPORT 2018

Pesquisa sobre o comportamento do doador individual brasileiro, realizada pela Charities Aid Foundation (CAF), cobrindo o período de agosto/2017 a julho/2018, e lançada em fevereiro de 2019.

Um panorama das doações individuais no Brasil

70%

**DAS PESSOAS NO
BRASIL FIZERAM DOAÇÃO
EM DINHEIRO**

Nos últimos 12 meses

MONTANTE DOADO

**200
REAIS**

Foi a quantia
média doada

CAUSAS MAIS POPULARES

52%

Organizações
religiosas

38%

Crianças

31%

Ajuda aos
pobres

VOLUNTARIADO NO BRASIL

53%

dos brasileiros
fizeram voluntariado

45%

voluntariaram para
uma organização
religiosa

43%

voluntariaram
para
org. sociais

Jovens de
18-24 ANOS

são mais propensos
a se voluntariarem

ENGAJAMENTO DA SOCIEDADE CIVIL

**MAIS
DA METADE**

Se engajaram em
pelo menos uma
atividade civil

O IMPACTO DAS ORG. SOCIAIS

A maioria
pensa que as
organizações de
sociais têm
**INFLUÊNCIA
POSITIVA**
no Brasil

ESTIMULANDO DOAÇÕES FUTURAS

57%

Doaria mais
se tivesse mais
dinheiro

ESTUDOS E PESQUISAS

WORLD GIVING INDEX 10 ANOS

Edição especial do Ranking Global de Solidariedade conduzido pela Charities Aid Foundation (CAF) junto a 1,3 milhão de pessoas em 126 países. O lançamento teve a cobertura da TV Cultura, Rádio CBN, Folha de S.Paulo e Estado de S.Paulo.



Os campeões da década

País	Ranking	Score
Estados Unidos	1	58%
Mianmar	2	58%
Nova Zelândia	3	57%
Austrália	4	56%
Irlanda	5	56%
Canadá	6	55%
Reino Unido	7	54%
Países Baixos	8	53%
Sri Lanka	9	51%
Indonésia	10	50%

Os países menos solidários

País	Ranking	Score
Rússia	117	21%
Croácia	118	21%
Montenegro	119	20%
Bulgária	120	19%
Lituânia	121	19%
Estado da Palestina	122	19%
Sérvia	123	19%
Iêmen	124	17%
Grécia	125	16%
China	126	16%



Posição no ranking

63º



ajuda a um desconhecido

67º



contribuição financeira para organizações da sociedade civil

84º



doação de tempo como voluntário para uma organização

COMO ATUAMOS

2. INICIATIVAS DE IMPACTO

Para atingir nossa missão e avançar em temas que consideramos prioritários, idealizamos, estruturamos e implantamos projetos próprios. Em 2019, nossos focos foram o fortalecimento da **Cultura de Doação**, da **Filantropia Comunitária**, da **Participação Coletiva**, além da **articulação intersetorial** para solução de problemas sociais complexos e do avanço da agenda dos **Fundos Patrimoniais** no Brasil.

Também atuamos no sentido de fortalecer o Terceiro Setor e a Filantropia no Brasil, melhorar o ambiente institucional para investidores sociais e para as organizações da sociedade civil, conectando seus agentes. Somos protagonistas na promoção de encontros e agendas que consideramos estruturantes e também contribuimos com redes, atuando em conjunto com diversos atores que também buscam o avanço dessas pautas.



Filantropia Comunitária.
Visita de Nick Deychakiwsky, Mott Foundation, maio de 2019.

8º FÓRUM BRASILEIRO DE FILANTROPOS E INVESTIDORES SOCIAIS

O **Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais** oferece um espaço exclusivo para a comunidade filantrópica se reunir, trocar experiências e aprender com seus pares, fortalecendo a filantropia estratégica para a promoção do desenvolvimento da sociedade brasileira. Com o tema **‘Força das Comunidades’**, esta edição reuniu um público recorde de 307 participantes e 52 palestrantes, em 12 sessões e 15 mesas temáticas. Foram 10 horas de atividades, aprendizados, trocas e muita inspiração!

Entre os destaques, o painel ‘Filantropia de impacto: aonde chegamos e aonde queremos chegar’, com três grandes promotoras da filantropia no mundo - Jane Wales, fundadora do Global Philanthropy Forum, Mosun Layode, CEO do African Philanthropy Forum, e Paula Fabiani, CEO do IDIS e responsável pela edição brasileira do evento; a conversa com os filantropos Carlos Wizard e Eduardo Fisher e a sessão dinâmica conduzida por Edgard Gouveia. O tema Empresas com Propósito e Comprometidas com a Sustentabilidade e os Desafios da Inclusão, Diversidades e Equidade despertaram especial interesse da audiência e foram muito bem avaliadas pelo público.

Edgard Gouveia no 8º Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais, setembro de 2019



ORGANIZAÇÃO



PARCERIA INSTITUCIONAL



PARCEIRO OURO



PARCEIROS PRATA



PARCEIROS BRONZE



Neste ano, fizemos uma intensa cobertura nas mídias sociais ao longo do evento e vídeos de todas as sessões foram disponibilizados em uma [playlist especial no YouTube](#), ampliando e democratizando o acesso ao conteúdo abordado no Fórum.



Painel Filantropia de Impacto,
setembro de 2019

Carlos Wizard no painel 'Em Conversa com',
setembro de 2019



O QUE FALARAM OS PARTICIPANTES

"O que é tão poderoso no Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais é que ele reúne pessoas comprometidas com objetivos sociais. É sempre inspirador estar aqui!"

Jane Wales, Global Philanthropy Forum

"O Fórum traz protagonistas de diferentes áreas, que não só possuem conhecimentos, mas também canais para chegar a pessoas e recursos."

Juliana Azevedo, Procter & Gamble Brasil

"Foi bastante inspirador ouvir as falas de jovens! Foi inspirador ver que a gente está pautando e dando importância para a filantropia comunitária."

Márcia Woods, Fundação José Luiz Egydio Setúbal

"Um evento como esse é muito bacana, pois essa troca de experiência permite que nós possamos entender que tecnologias podemos difundir, trocar e experimentar para justamente estimular a capacidade de transformação que as comunidades têm."

Rodrigo Pipponzi, Editora Mol

ADVOCACY PELOS FUNDOS PATRIMONIAIS FILANTRÓPICOS

Desde 2012, investimos esforços no debate sobre a regulamentação dos Fundos Patrimoniais no Brasil, mecanismo que tem se mostrado, há décadas, exitoso para mobilizar recursos filantrópicos em países como Estados Unidos, França, Inglaterra e Índia. Em 2018, lançamos a **Coalizão pelos Fundos Patrimoniais Filantrópicos**, um grupo multissetorial que tem exercido papel fundamental na articulação entre sociedade civil e governo, composto hoje por mais de 70 membros. Em 2019, a atuação foi intensa e conquistamos novos signatários, entre organizações, empresas e pessoas.

Fruto deste movimento, o ano começou com uma excelente notícia: em 4 de janeiro foi sancionada pelo Presidente da República a **Lei dos Fundos Patrimoniais Filantrópicos (Lei 13.800/2019)**, uma legislação importante para a sustentabilidade de causas, organizações sem fins lucrativos e instituições públicas que trabalham nas mais diversas áreas.



Evento Fundos Patrimoniais:
Novas Possibilidades,
maio de 2019

Apesar da conquista, a ação de *advocacy* e incidência da Coalizão pelos Fundos Filantrópicos, liderada pelo IDIS, seguiu intensa. Ao lado de parceiros e signatários, focamos em quatro aspectos importantes para melhorar o ambiente regulatório e a adoção dos Fundos Patrimoniais no Brasil.

1. Reconhecimento da imunidade a impostos federais para as Organizações Gestoras de Fundos Patrimoniais (OGFP) voltadas para a Educação, Saúde e Assistência Social, e isenção a impostos federais e contribuições sociais para as Organizações Gestoras voltadas para as demais causas, incluindo o Imposto de Renda sobre aplicações financeiras;
2. Regulamentação da Lei Rouanet para os Fundos Patrimoniais;
3. Ampliação de incentivos fiscais para as outras causas, além da Cultura;
4. Criação de mecanismos para implementar o conceito da 'Filantropização via Privatização' com o direcionamento de recursos não tradicionais para a criação de Fundos Patrimoniais.

COALIZÃO PELOS FUNDOS PATRIMONIAIS FILANTRÓPICOS

COORDENAÇÃO



Instituto para o
Desenvolvimento do
Investimento Social

APOIO JURÍDICO

PLKC | ADVOGADOS

APOIO INSTITUCIONAL



PARCEIROS INSTITUCIONAIS



PARCEIRO MASTER



PARCEIROS PLENOS



+ 60 participantes



Evento 'Fundos Patrimoniais: Novas Possibilidades', maio de 2019

Adicionalmente, com o objetivo de levar conhecimento e pautar o Governo e a opinião pública a respeito do assunto, promovemos e participamos de diversas reuniões, eventos e seminários sobre os Fundos Patrimoniais. Dentre as atividades, destacamos os seguintes.

- **Evento Fundos Patrimoniais: Novas Possibilidades**, em maio, no auditório do IPEA em Brasília, em parceria com o BNDES. O destaque da agenda foi o Professor Lester Salamon (Johns Hopkins University), que apresentou o estudo **“Filantropização via Privatização”** (traduzido pelo IDIS e disponível em nosso site). Sua tese versa sobre a formação de Fundos Patrimoniais com recursos alternativos provenientes de privatizações, concessões, multas, dinheiro recuperado de corrupção, e seus benefícios para a sociedade.
- Lançamento do livro **‘Fundos Patrimoniais Filantrópicos: sustentabilidade para causas e organizações’**, em dezembro, que reúne diversos articulistas e aborda aspectos conceituais, jurídicos, gestão dos Fundos Patrimoniais Filantrópicos, captação de recursos e os legados que podem ser preservados, com o objetivo de orientar todos os interessados no tema, desde filantropos a organizações sem fins lucrativos e Organizações Gestoras.



Encontro com senador Rodrigo Cunha,
dezembro de 2019



Encontro com Deputada Bruna Furlan,
dezembro de 2019

• **Reuniões com parlamentares**, incluindo o então Ministro da Justiça Sergio Moro, para quem apontamos os aspectos relevantes e o impacto positivo das fontes alternativas de recursos para Fundos Patrimoniais, além de encontros com o senador Rodrigo Cunha e com a Deputada Bruna Furlan, com quem discutimos a importância de incentivos fiscais à doação para Fundos de todas as causas. Foram também entregues duas cartas abertas. A primeira, ao Ministério da Economia e Receita Federal, pedindo esclarecimento sobre a tributação federal das OGFPs, e a outra, ao Ministério da Cidadania e à Secretaria da Cultura, sobre regulamentação dos incentivos fiscais para doações aos Fundos Patrimoniais voltados à cultura.

Os temas ganharam também **visibilidade na mídia**, com matérias e artigos publicados em veículos como Folha de S.Paulo, Valor Econômico, O Globo, Veja, Bandnews TV e Rádio Jovem Pan.

Ao longo do ano, o IDIS atuou em diversos **projetos de consultoria** para estruturação de Fundos Patrimoniais para instituições como Unicamp, MAR – Museu de Arte do Rio, e COREE Music Institute, o que traz a perspectiva de um aumento considerável da adoção do mecanismo, e participou da criação de duas Organizações Gestoras nos moldes da Lei.

Em 2020 continuaremos os nossos esforços nesses temas fundamentais para a disseminação dos Fundos Patrimoniais no país, reforçando a importância do conceito **‘Filantropização via Privatização’**.

DESCUBRA SUA CAUSA

Em 2019, trabalhamos pelo aprimoramento da plataforma online e as possibilidades de atuação oferecidas às pessoas que fizessem o teste e descobrissem suas causas. Firmamos parcerias com as plataformas de doação **BSocial** e **Simbiose Social**, esta última focada em projetos incentivados, com o portal de voluntariado **Atados** e com a **Catraca Livre**, responsável pela produção de conteúdos especiais.

Foram lançados perfis exclusivos do Descubra sua Causa no Facebook e Instagram, que trazem à audiência informações e curiosidades sobre temas como educação, meio ambiente, saúde, direitos humanos ou empreendedorismo.

Esforços foram feitos também no sentido de ampliar a visibilidade da Campanha, com a realização de palestras em vários eventos e por meio da imprensa. Paula Fabiani foi uma das entrevistadas no programa **‘Conversa com Bial’**, que teve como tema a cultura de doação, e levou o ‘Descubra sua Causa’ a todo Brasil.

Veículos de comunicação também contribuíram, de forma pro bono, para a divulgação, com a veiculação de anúncios, entre eles **TV Globo**, **TV Cultura**, **Canal Futura**, **Revista Carta Capital**, **89 FM – A Rádio Rock**. A parceria institucional com o Instituto Bandeirantes levou a campanha a todos os canais digitais do **Grupo Bandeirantes**.



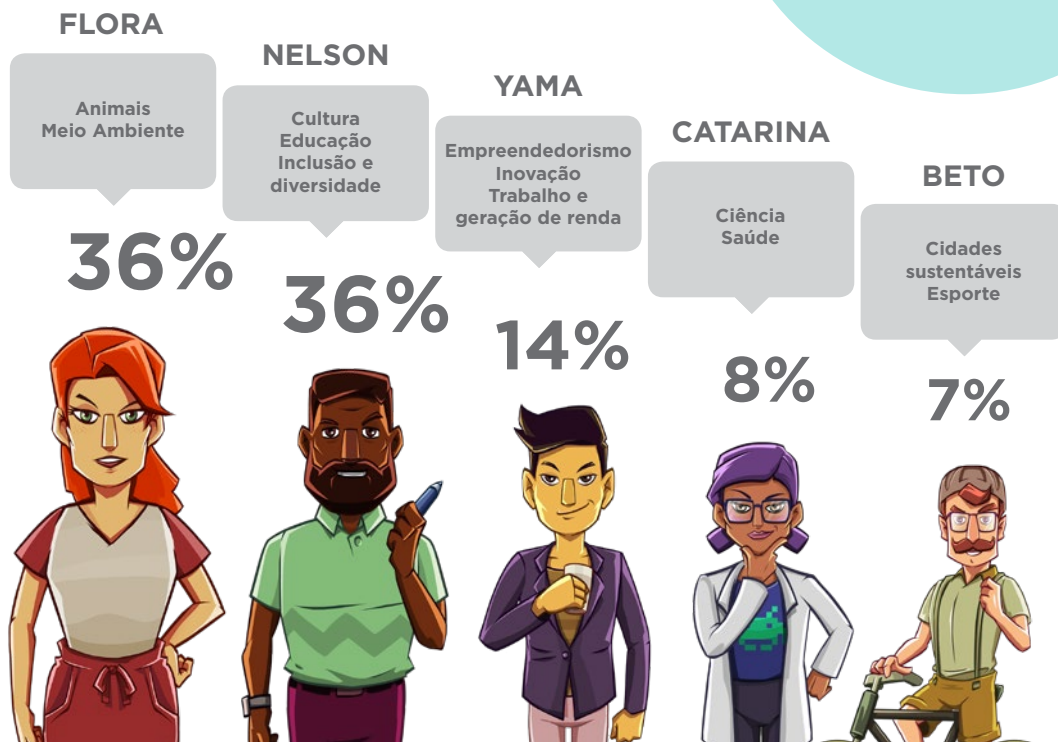
DOAÇÃO + VOLUNTARIADO + INFORMAÇÃO



DESCUBRA
SUA CAUSA

OS CAMPEÕES

Conheça as causas mais populares entre as pessoas que já fizeram o teste



Parcerias com outros agentes comprometidos com o avanço da pauta também aconteceram, como o **Programa das Nações Unidas para o Desenvolvimento - PNUD**, a **ASTEPS - Associação de Startups e Empreendedores Digitais**, o **Grupo CCP**, que levou o Descubra Sua Causa a sete shoppings centers em quatro diferentes cidades, e o **Instituto Center Norte**, que promoveu a campanha no movimento 'Doa Zona Norte SP'.

Em 2020, o Descubra Sua Causa ganhará novas versões, customizadas para empresas, universidades e escolas, alcançando ainda mais pessoas.

4,2 milhões de pessoas alcançadas nas mídias sociais

17 matérias na imprensa

140 mil testes realizados

.....

 /descubrasuacausa

 /descubrasuacausa

www.descubrasuacausa.net.br

PROGRAMA DE DESENVOLVIMENTO DE FUNDAÇÕES COMUNITÁRIAS NO BRASIL

A **Filantropia Comunitária** tem como princípio o desenvolvimento comunitário e o enfrentamento de vulnerabilidades a partir da visão de prioridades da própria comunidade e por meio de recursos e potencialidades locais. A atuação de uma Organização Filantrópica Comunitária é baseada no reconhecimento e na valorização das lideranças locais e dos ativos que a comunidade possui. O seu poder transformador está em estabelecer um percurso de dentro para fora, ou seja, a partir da demanda da comunidade surgem iniciativas e soluções próprias que favorecem o bem comum – e que podem contar com apoios externos, desde que conectados com os interesses e prioridades locais. Visando assegurar o potencial de impacto no longo prazo, as organizações são estimuladas a estabelecer estruturas e estratégias sólidas de governança, transparência e sustentabilidade financeira.

Acreditamos que este é um importante mecanismo de Investimento Social Privado e por isso, em 2018, estabelecemos uma parceria com a Mott Foundation, organização norte-americana, criada em



Visita ao Galpão ZL, mantido pela Fundação Tide Setubal, novembro de 2019



Visita a Redes da Maré, novembro de 2019

1935, que atua no fortalecimento de comunidades ao redor do mundo. O IDIS realizou uma imersão no conceito e na realidade da Filantropia Comunitária no Brasil e no mundo, passando pela escuta de especialistas e lideranças da área e, por fim, promoveu um edital para o mapeamento das organizações e iniciativas filantrópicas comunitárias no estado de São Paulo. A experiência foi posteriormente sistematizada na publicação **FILANTROPIA COMUNITÁRIA: Terreno fértil para o Desenvolvimento Social**, publicada em maio de 2019.

Também em 2019, a parceria evoluiu para a criação de um **Programa de Desenvolvimento de Fundações Comunitárias** no Brasil. O projeto contemplou visitas a organizações que já existem como Fundações Comunitárias ou que se interessam em focar neste tipo de atuação no Brasil. Alina Porumb e Agustín Landa, consultores internacionais da Romênia e do México, respectivamente, vieram e compartilharam seu conhecimento e experiência sobre o tema. O objetivo desta nova etapa de trabalho é a definição de uma visão de dez anos e de um plano de ação de três anos para fortalecer as Fundações Comunitárias existentes no Brasil e fomentar o surgimento de novas organizações nesses moldes. O engajamento dos investidores também é parte fundamental do projeto para que a Filantropia Comunitária seja vista como uma alternativa atrativa e promissora para o desenvolvimento social no Brasil.

ENGAJAMENTO COLETIVO

Idealizado em parceria com o Centro Integrado de Estudos e Programas de Desenvolvimento Sustentável (CIEDS), o projeto de **Engajamento Coletivo** foi concebido com o propósito de desenvolver pessoas e instituições em competências e habilidades para se envolverem em mudanças positivas na vida social e política de forma solidária, corresponsável e cidadã, contribuindo para o avanço da cultura de doação no país.

A primeira etapa do projeto, realizada em 2019, incluiu definição do escopo geográfico do trabalho e mapeamento de instituições do território com potencial de participação nas ações. Entre agosto e novembro, foram realizados workshops de cocriação com alunos de duas escolas estaduais, com o objetivo promover o protagonismo jovem na mobilização coletiva em prol de melhorias no território.



Oficina do programa
Engajamento Coletivo,
setembro de 2019

DIÁLOGOS DO PODER PÚBLICO COM INVESTIDORES SOCIAIS

No Brasil, muitas vezes percebemos distanciamento e falta de articulação entre instâncias governamentais e organizações da sociedade civil e, em especial, com os investidores sociais privados. Para contribuir com a transformação dessa realidade, fortalecer a confiança e trabalhar em cooperação, criamos o programa **Diálogos do Poder Público com Investidores Sociais**, com o apoio da Fundação José Luiz Egydio Setúbal.

A primeira edição do 'Diálogos' teve como foco as áreas de Saúde e Desenvolvimento Social do Estado de São Paulo. Em 2019, realizamos um encontro entre representantes do Governo, investidores sociais, organizações sem fins lucrativos, especialistas e acadêmicos.

Compartilharam seus desafios o então Presidente do Fundo Social do Estado de São Paulo, Filipe Sabará, que apresentou o programa Praça da Cidadania, a Secretária Estadual do Desenvolvimento Social, Celia Parnes, e o coordenador de regiões de saúde da Secretaria da Saúde do Estado de São Paulo, Dr. Osmar Mikio Moriwaki. Os 50 convidados presentes foram estimulados a identificar sinergias de atuação e gerar propostas para trabalho conjunto. Entre os temas identificados estão a qualificação da cobertura vacinal e a segurança alimentar.

A iniciativa prevê ainda 3 etapas. Ao encontro, seguirá o desenvolvimento de um diagnóstico profundo, produzido em parceria com a Fundação Getúlio Vargas (FGV). A partir do diagnóstico, será elaborado um plano de ação que permita colocar em prática a solução prevista. Os aprendizados serão sistematizados em uma publicação para potencial replicação em outras áreas, municípios e estados.



Evento Diálogos do Poder Público com Investidores Sociais, junho de 2019

ATUAÇÃO EM REDE

Paula Fabiani passou a integrar o conselho do **Fórum do Empreendedor da Câmara Municipal de São Paulo**. Com encontros bimestrais, o grupo debate as políticas de fomento ao empreendedorismo da cidade de São Paulo. A iniciativa é da vereadora Janaína Lima.

Paula faz parte também do grupo de **Empreendedores Cívicos da RAPS** (Rede de Apoio Político pela Sustentabilidade) e é membro do Conselho do **Instituto Vladimir Herzog**.

Andréa Wolffenbuttel, diretora de Comunicação do IDIS, faz parte do **Grupo de Conhecimento do GIFE** e do Comitê Gestor do **Movimento por uma Cultura de Doação**.

O IDIS é também parceiro do **Prêmio Empreendedor Social**, promovido pela Folha de S.Paulo e Fundação Schwab, que busca selecionar, premiar e fomentar os líderes socioambientais mais empreendedores do Brasil, que desenvolvam iniciativas inovadoras, sustentáveis e com impacto socioambiental positivo.



Fórum Empreendedores de São Paulo,
dezembro de 2019

COMO ATUAMOS

3. OFERECER APOIO TÉCNICO A FAMÍLIAS, EMPRESAS, COMUNIDADES E ORGANIZAÇÕES

Oferecemos apoio técnico a todos aqueles que desejam iniciar ou qualificar seu investimento social e também às organizações que querem aprimorar sua gestão e práticas.

Por meio do Investimento Social Privado (ISP), **famílias** têm a possibilidade de deixar um legado familiar de responsabilidade social focado em ações transformadoras e de impacto, além de estreitar as relações entre seus membros e fortalecer e preservar seus valores.

Empresas têm a oportunidade de alinhar o ISP aos seus princípios e negócios, agregar valor à marca, aumentar a fidelidade do consumidor, melhorar o clima organizacional e, por fim, tornar a empresa agente do processo de transformação social do país.

O **Investimento Social Comunitário** valoriza recursos e ativos locais, viabiliza o empoderamento da comunidade e é capaz de gerar benefícios sociais duradouros.



Para cada um desses públicos, o IDIS atua de forma customizada e participativa, disponibilizando ferramentas inovadoras e efetivas por meio de cinco frentes de atuação:

- **PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO E GOVERNANÇA**
- **ESTRUTURAÇÃO DE FUNDOS PATRIMONIAIS**
- **DIAGNÓSTICO, DESENHO E IMPLANTAÇÃO DE PROGRAMAS E PROJETOS**
- **DESENVOLVIMENTO DE EDITAIS E CAPACITAÇÃO DE ORGANIZAÇÕES**
- **MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO**



PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO E GOVERNANÇA

PARCEIRO

Associação Viva e Deixe Viver

SERVIÇOS

Planejamento Estratégico, Fortalecimento da Governança, Desenvolvimento Institucional, Planejamento e Estratégia para Captação de Recursos

ABRANGÊNCIA

Bahia, Brasília, Pernambuco, Rio de Janeiro, São Paulo e Rio Grande do Sul



A Associação Viva e Deixe Viver se dedica há mais de 20 anos a formar voluntários para contar histórias em hospitais. Em 2018, tinha como desafio planejar a sucessão de seu fundador, Valdir Cimino, e também diversificar suas fontes de recursos, reduzindo a dependência de leis de incentivo à Cultura.

O IDIS contribuiu para a reformulação da governança e atualização do estatuto social da organização, visando refletir as melhores práticas e possibilitar um processo harmonioso e paulatino de implantação do plano de sucessão. Também revisou a missão e visão com o apoio das lideranças da associação, ampliando os horizontes da captação de recursos junto a empresas. O projeto foi implementado em 5 fases, que incluíram diagnóstico; revisão da governança; reflexão estratégica; revisão do portfólio de projetos e programas; e a elaboração do plano de mobilização de recursos, utilizando análise SWOT e análise cruzada para definição de estratégias prioritárias.

PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO E GOVERNANÇA

PARCEIRO

CTG Brasil - China Three Gorges Corporation

SERVIÇOS

Planejamento Estratégico

ABRANGÊNCIA

Amapá, Goiás, Mato Grosso, Mato Grosso do Sul, Paraná, Rio Grande do Sul, Rio Grande do Norte, Santa Catarina e São Paulo



Criada em 2013, a CTG Brasil é uma empresa da China Three Gorges Corporation e uma das líderes globais em energia limpa. Com investimentos em 17 usinas hidrelétricas e 11 parques eólicos, o portfólio da CTG Brasil hoje tem uma capacidade total instalada de 8,28 GW.

Visando fortalecer seu Investimento Social Privado, em 2019 a CTG Brasil contratou o apoio do IDIS para a definição das diretrizes estratégicas de sua atuação, fundamental para o aprimoramento do investimento feito nas comunidades onde atua e na eficiência da seleção de projetos, monitoramento dos resultados e avaliação do impacto.

Nesse processo, foram levados em consideração os objetivos estratégicos da empresa e as percepções e expectativas de seus principais stakeholders. A construção das diretrizes, a partir de processos participativos, teve como base o alinhamento com o negócio e a contribuição do Investimento Social Privado Corporativo para os Objetivos do Desenvolvimento Sustentável da Agenda 2030 da Organização das Nações Unidas (ODSs da ONU).

O entorno das unidades da CTG Brasil foi definido como foco primário de atuação, que passou a ter como propósito: “Promover o desenvolvimento local nas comunidades em que estamos presentes, fomentando a geração de renda por meio do emprego e do empreendedorismo.”

PLANEJAMENTO ESTRATÉGICO E GOVERNANÇA

PARCEIRO

Instituto Conceição Moura

SERVIÇOS

Planejamento Estratégico

ABRANGÊNCIA

Pernambuco



Inspirado nos projetos sociais desenvolvidos por Dona Conceição Moura ao longo de sua vida, o Instituto Conceição Moura foi fundado em 2014 com o intuito de perenizar as ações em prol do desenvolvimento social da comunidade do município de Belo Jardim, em Pernambuco. Por meio do desenvolvimento de parcerias públicas e privadas, o Instituto oferece ao município uma ampla gama de iniciativas, com o objetivo de desenvolver as habilidades para a vida em crianças e jovens, contribuindo para que se tornem agentes de transformação de suas próprias realidades.

Em 2019, o IDIS apoiou o Instituto Conceição Moura em seu processo de reflexão estratégica, realizado junto aos membros da gestão e do conselho da organização. O projeto buscou explorar os objetivos do Instituto para os próximos anos, avaliar a aderência do portfólio de projetos e programas atuais aos objetivos estratégicos, refletir sobre o relacionamento entre o Instituto e seus stakeholders e sobre o foco e o modelo de atuação da organização.

Após a consolidação das diretrizes estratégicas, o IDIS contribuiu para a construção coletiva, junto à equipe do Instituto Conceição Moura, do planejamento da implementação das principais decisões tomadas. Foram discutidos aspectos como frentes de ação, atividades e cronogramas.

ESTRUTURAÇÃO DE FUNDOS PATRIMONIAIS

PARCEIRO

A.C. Camargo

SERVIÇOS

**Estruturação de Fundo Patrimonial,
Fortalecimento da Governança**

ABRANGÊNCIA

São Paulo



O A.C. Camargo Cancer Center, instituição privada sem fins lucrativos, atua no combate ao câncer desde 1953. Presta assistência integrada de alta complexidade, humanizada e segura em todas as etapas do tratamento. Líder em conhecimento científico sobre oncologia, é um centro de referência internacional em ensino, pesquisa e tratamento multidisciplinar.

Em 2018, contou com o apoio técnico do IDIS para a definição de diretrizes gerais para a constituição de fundo financeiro destinado exclusivamente ao fomento de suas atividades de ensino e pesquisa, cujo objetivo é a redução de sua dependência dos recursos provenientes das atividades de assistência realizadas pelo A.C. Camargo Cancer Center.

Em 2019, o A.C. Camargo Cancer Center renovou a parceria com o IDIS, que apoiou o fortalecimento do modelo de governança, da gestão financeira e das diretrizes de investimento, de modo a garantir a perenidade do Fundo Exclusivo de Fomento ao Ensino e à Pesquisa.

ESTRUTURAÇÃO DE FUNDOS PATRIMONIAIS

PARCEIRO

MAR - Museu de Arte do Rio

SERVIÇOS

Estruturação de Fundo Patrimonial

ABRANGÊNCIA

Rio de Janeiro



MUSEU DE ARTE DO RIO

Inaugurado em março de 2013, o Museu de Arte do Rio – MAR é um marco no processo de revitalização da Praça Mauá, no centro histórico do Rio de Janeiro. Suas exposições unem dimensões históricas e contemporâneas da arte por meio de mostras de longa e curta duração, de âmbito nacional e internacional. O museu surge também com a missão de inscrever a arte no ensino público, por meio de sua Escola do Olhar.

Em 2019, o IDIS contribuiu com a criação da estrutura institucional do Fundo Patrimonial Filantrópico do Museu, criado com a missão de “ser fonte sustentável de recursos para promover o desenvolvimento de uma programação de excelência e garantir um acervo de qualidade para o MAR.”

O projeto de estruturação do Fundo já foi protocolado na Secretaria de Cultura pelo Instituto Odeon, organização social que faz a gestão do MAR desde a sua inauguração, e está em validação pela prefeitura do Rio.

ESTRUTURAÇÃO DE FUNDOS PATRIMONIAIS

PARCEIRO

Unicamp

SERVIÇOS

Estruturação de Fundo Patrimonial

ABRANGÊNCIA

São Paulo



A Universidade Estadual de Campinas – Unicamp, autarquia criada pelo Governo de São Paulo em 1962, dedica-se ao ensino e à pesquisa. Possui três campi, 24 unidades e vasto complexo de saúde, contando com aproximadamente 34 mil alunos.

Em 2019, com o intuito de constituir fonte de recursos de longo prazo para financiar suas iniciativas em ensino, pesquisa, extensão, inovação, empreendedorismo, cultura e assistência, contou com o apoio técnico do IDIS para estruturar seu de Fundo Patrimonial Filantrópico.

O projeto compreendeu a definição de diretrizes estratégicas e a elaboração de políticas de gestão e de operação para o Fundo Patrimonial, bem como a criação de plano de estruturação para a organização gestora nos termos da Lei 13.800/19.

DESENVOLVIMENTO DE EDITAIS E CAPACITAÇÃO DE ORGANIZAÇÕES

PARCEIRO

Instituto Avon

SERVIÇOS

Seleção e monitoramento de projetos

ABRANGÊNCIA

Nacional

INSTITUTO
AVON

Referência na atuação pelo empoderamento da mulher, o Instituto Avon trabalha há 17 anos, desenvolvendo iniciativas que visam fomentar a detecção precoce do câncer de mama e o enfrentamento da violência contra mulheres e meninas. Desde sua fundação, o Instituto Avon já investiu mais de R\$ 170 milhões em ações sociais no Brasil, em mais de 350 projetos, beneficiando mais de 6 milhões de mulheres. Por meio de uma rede de mais de 1 milhão de revendedoras, que disseminam conhecimento sobre as causas e atuam como rastreadoras de necessidades específicas de atendimento da população em suas respectivas comunidades, o Instituto Avon consegue estar presente em 100% dos municípios brasileiros.

Parceiro técnico do Instituto Avon desde sua criação, o IDIS vem apoiando a causa do Câncer de Mama por meio da seleção e monitoramento dos projetos apoiados. Em 2019, o IDIS passou a apoiar também a causa da violência contra mulheres e meninas.

DESENVOLVIMENTO DE EDITAIS E CAPACITAÇÃO DE ORGANIZAÇÕES

PARCEIRO

Instituto Cyrela

SERVIÇOS

Criação e gestão de edital

ABRANGÊNCIA

São Paulo



Em 2019, O Instituto Cyrela realizou a 5ª edição do Programa RenovAção, que tem como objetivo transformar os espaços físicos de organizações que realizam um trabalho de relevância social com foco em crianças e adolescentes de 7 a 14 anos. O IDIS, parceiro da iniciativa desde 2015, foi responsável pelo apoio no desenvolvimento do regulamento do edital, recebimento e triagem das inscrições, validações e visitas técnicas às organizações inscritas, processo de seleção e definição dos finalistas que participaram da banca final.

Nesta edição, o mecanismo adotado para a última etapa do processo, a banca final, foi aprimorado pelo Instituto Cyrela, com a apresentação pelas próprias organizações finalistas de seus projetos e a defesa das propostas. A 5ª edição do Edital RenovAção contemplou o Instituto Criança Cidadã e seu programa 'Circo Escola Águia de Haia'.

DESENVOLVIMENTO DE EDITAIS E CAPACITAÇÃO DE ORGANIZAÇÕES

PARCEIRO

Mosaic Fertilizantes

SERVIÇOS

Criação e gestão de edital

ABRANGÊNCIA

**Bahia, Goiás, Mato Grosso, Mato Grosso do Sul,
Minas Gerais, Paraná, Rio Grande do Sul,
São Paulo e Sergipe**



A Mosaic Fertilizantes é uma das maiores empresas do mundo em produção e comercialização de fosfato e potássio combinados. No Brasil, atua na produção, importação, comercialização e distribuição de fertilizantes para aplicação em diversas culturas agrícolas, além do desenvolvimento de produtos para nutrição animal e comercialização de produtos industriais.

O Edital da Água é uma iniciativa da Mosaic Fertilizantes e na sua concepção buscou valorizar e incentivar práticas de gestão de recursos hídricos, a partir de ações que assegurem a disponibilidade de água de qualidade às gerações presentes e futuras. Como parceiro técnico da iniciativa, o IDIS foi responsável pela gestão do processo de doação, desde o planejamento, passando pela seleção dos inscritos, até a formalização. Em sua primeira edição, realizada em 2019, o edital contemplou as regiões de influência da Mosaic em 9 estados do país, compreendendo 24 municípios.

O Edital da Água foi reconhecido em 2 categorias na premiação “Cases de sucesso em #ODS6 – Água e Saneamento”, promovida pelo Pacto Global Brasil.

DESENVOLVIMENTO DE EDITAIS E CAPACITAÇÃO DE ORGANIZAÇÕES

PARCEIRO

Consulado Geral dos EUA em São Paulo

SERVIÇOS

Capacitação de organizações

ABRANGÊNCIA

São Paulo



A atuação das organizações da sociedade civil é fundamental no Brasil. Apesar da grande competência e conhecimento das causas e localidades nas quais atuam, o segmento tem desafios relacionados à estrutura e gestão, que interferem em sua capacidade de gerar impactos de longo prazo e no acesso a recursos. Foi a partir dessa necessidade que a Charities Aid Foundation (CAF), o IDIS e o Consulado Geral dos EUA em São Paulo se reuniram para criar o Programa de Fortalecimento de Organizações da Sociedade Civil. Por meio de capacitação presencial e uma série de capacitações on-line, o programa, implementado em junho de 2018, teve como objetivo desenvolver três competências em organizações sem fins lucrativos de pequeno a médio porte com atuação na região metropolitana de São Paulo: (1) Planejamento estratégico; (2) Captação de recursos (tanto no Brasil quanto nos EUA para o Brasil); e (3) Formação e participação em parcerias intersetoriais.

Um ano após a conclusão do programa, dezoito dos vinte participantes se disponibilizaram a responder a uma pesquisa para identificar como as organizações evoluíram em relação aos itens abordados ao longo do curso. Entre os entrevistados, quando questionados sobre planejamento estratégico, 72% indicaram que o tema se tornou mais relevante em suas organizações. O mesmo percentual indicou que no último ano houve uma revisão no portfólio de programas e projetos realizados por meio de metodologias formais de análise. Em relação a parcerias, apenas uma organização disse não ter feito contatos no último ano. A percepção sobre captação de recursos foi também positiva – 13 organizações disseram que o volume de recursos de terceiros aumentou no último ano, proveniente, principalmente, de investidores locais. O acesso a recursos estrangeiros mostrou-se o maior desafio, com 56% dos respondentes indicando não ter feito nenhum contato com investidores de fora do Brasil.

MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO

PARCEIRO

José Luiz Egydio Setúbal

SERVIÇOS

Avaliação de Impacto

ABRANGÊNCIA

São Paulo



A Viagem Fantástica é uma ação social voluntária e solidária realizada pela equipe da Fundação José Luiz Egydio Setúbal (FJLES), incluindo também membros das equipes do Hospital Infantil Sabará e do Instituto Pensi.

A primeira Viagem Fantástica foi realizada em agosto de 2017, quando os voluntários contribuíram para a revitalização de duas praças públicas no Jardim Lapenna, em São Miguel Paulista, São Paulo. O sucesso foi tamanho que levou à realização de uma nova Viagem Fantástica em 2018, com muito mais voluntários inscritos. Dessa vez, os trabalhos foram realizados em Santana de Parnaíba, e consistiram na adaptação de doze residências para a mobilidade de pessoas portadoras de deficiência.

Em 2019, o IDIS apoiou a FJLES na elaboração de um estudo de avaliação e mensuração do impacto social gerado pela Viagem Fantástica. O IDIS comprovou que os participantes da Viagem Fantástica percebem e expandem seu potencial individual e coletivo de gerar impactos positivos na sociedade. Além disso, aumentam sua consciência social e reforçam seu compromisso com o bem-estar de todos. As ações nas comunidades contribuíram para a criação de espaços mais seguros e que proporcionam lazer e sociabilização, ao mesmo tempo que sensibilizam os moradores para unirem-se ao grupo de voluntários das próximas edições. Com estes impactos positivos, o Programa reforça os valores institucionais da FJLES entre seus colaboradores, que reconhecem o interesse genuíno da Fundação em contribuir para a sociedade.

MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO

PARCEIRO

Petrobras

SERVIÇOS

Avaliação de Impacto

ABRANGÊNCIA

Rio de Janeiro



PETROBRAS

A Petrobras é uma sociedade anônima de capital aberto que atua de forma integrada e especializada na indústria de óleo, gás natural e energia. A gerência de Projetos Socioambientais da companhia é gestora do Programa Petrobras Socioambiental (PPS), que realiza investimentos voluntários em práticas voltadas para um ambiente ecologicamente equilibrado e socialmente equitativo.

Buscando identificar elementos que permitam maximizar os impactos sociais e ambientais positivos, alinhar ainda mais a carteira de projetos do PPS com o posicionamento estratégico da companhia e comunicar os resultados de forma mais eficaz internamente, a Petrobras procurou o IDIS para auxiliar na definição de um método para avaliar os projetos do PPS.

Para atender à demanda, o IDIS realizou a análise de diferentes metodologias de avaliação de impacto socioambiental. Optou-se pela 'Análise Custo Benefício', que envolve a monetização dos impactos para cálculo do retorno para a sociedade e o meio ambiente. Sua aplicabilidade foi demonstrada por meio da aplicação do método à um projeto piloto do Programa Petrobras Socioambiental, o Projeto Uçá, visando demonstrar como trabalhar com a metodologia na prática e, a partir da experiência, tecer recomendações para aplicação da mesma a toda a carteira de projetos do PPS.

As conclusões do projeto demonstraram um retorno socioambiental de R\$4,55 para cada R\$1,00 investido no Projeto Uçá, e possibilitaram à companhia iniciar o processo de implementação da Análise Custo Benefício para a sua carteira, além de disseminar a cultura avaliativa na instituição.

“Trabalhar com o IDIS foi uma ótima experiência e um grande aprendizado. As pessoas do IDIS são de alto nível profissional e demonstram essa característica a todo momento. Isso, entretanto, não significa que sejam pessoas arrogantes ou que se considerem sempre as donas da verdade. Ao contrário: o trabalho é desenvolvido em parceria e as informações fluem com facilidade durante todo o projeto. Particularmente, senti-me sempre muito à vontade para questionar e trocar informações com toda a equipe. O trabalho final ficou como desejávamos e a apresentação foi também muito esclarecedora. Parabens toda a equipe e desejo-lhes sucesso permanente”.

Roberto Emery, engenheiro de Meio Ambiente da Petrobras.



MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO

PARCEIRO

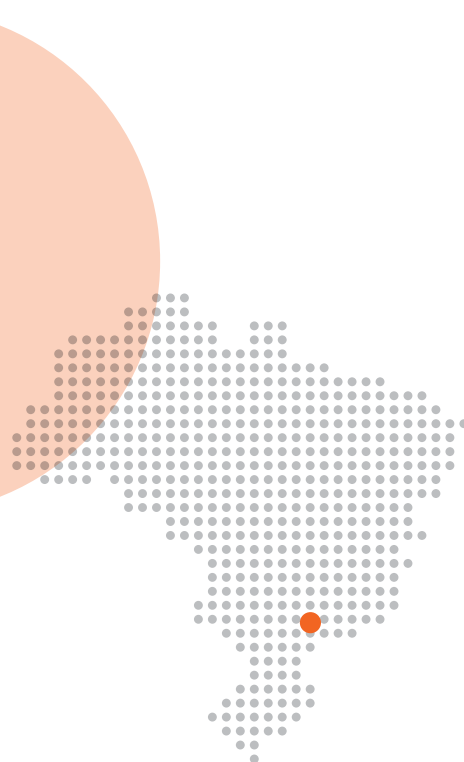
Santa Marcelina Cultura - Programa Guri

SERVIÇOS

Avaliação de Impacto SROI

ABRANGÊNCIA

São Paulo



O IDIS realizou um estudo de avaliação de impacto social do Programa Guri na Capital e Grande São Paulo, uma iniciativa de educação musical e inclusão social que, nesta região, é gerida pela Santa Marcelina Cultura. O estudo seguiu a metodologia SROI (Retorno Social sobre o Investimento), e apresentou resultados muito positivos: para cada R\$ 1,00 que a Secretaria de Cultura e Economia Criativa investe no Programa Guri Capital e Grande São Paulo, são gerados R\$ 6,53 em benefícios para a sociedade.

No período em que foi realizado o projeto, cerca de 26 mil jovens de 6 a 18 anos participaram do Programa, cujas unidades se concentram em regiões periféricas e de alta vulnerabilidade social da Grande São Paulo. Durante a avaliação, o IDIS teve a oportunidade de conversar com alunos, ex-alunos, familiares e professores do Guri, e mensurar indicadores concretos sobre o impacto social percebido por eles. Os comentários foram unânimes: o Guri é mais do que um programa de formação musical – é uma ferramenta para a criação de uma sociedade mais justa e inclusiva.

MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO

PARCEIRO

Sesc – Serviço Social do Comércio

SERVIÇOS

Avaliação de Impacto SROI

ABRANGÊNCIA

Rio de Janeiro e Mato Grosso



O Sesc – Serviço Social do Comércio é uma entidade de serviços sociais autônomos de natureza privada, fundada em 1946, cujo objetivo é proporcionar o bem-estar e qualidade de vida aos trabalhadores do setor do comércio e suas famílias.

A estrutura organizacional do Sesc compreende o Departamento Nacional (DN), situado no Rio de Janeiro, e 27 Departamentos Regionais – um em cada estado e no Distrito Federal. Cabe ao DN elaborar as diretrizes gerais da entidade, coordenar e monitorar os projetos que são desenvolvidos nas unidades regionais do Sesc.

O DN do Sesc solicitou o apoio técnico do IDIS para explorar o protocolo SROI – Retorno Social do Investimento como uma potencial ferramenta a ser implementada na organização para gerar evidências sobre a efetividade de seus programas. A proposta de trabalho acordada foi a execução de estudos de avaliação de impacto por meio do SROI para cinco diferentes projetos do Sesc Poconé – uma das unidades que compõe o complexo do Sesc Pantanal. Os estudos avaliativos apontaram os impactos sociais percebidos pelos participantes dos projetos, bem como oportunidade de ampliar e otimizar as transformações positivas na comunidade.

Além da execução das pesquisas de mensuração de impacto, o IDIS também conduziu um processo de treinamento na aplicação do protocolo SROI para um grupo de 25 colaboradores entre gestores e analistas de diversas áreas do DN do Sesc, com o objetivo de disseminar os conceitos e práticas avaliativas na organização.



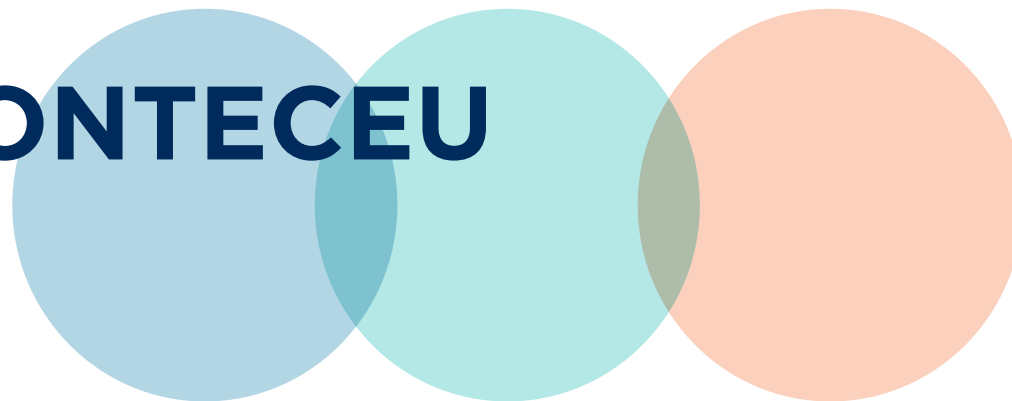
CONTRIBUIÇÃO AOS OBJETIVOS DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL

Os projetos e atividades realizadas pelo IDIS em 2019 contribuíram para o alcance dos seguintes Objetivos de Desenvolvimento Sustentável da ONU:





TAMBÉM ACONTECEU EM 2019



JANEIRO



- Lei no 13.800/19 sobre Fundos Patrimoniais é sancionada. Paula Fabiani, diretora-presidente do IDIS, dá entrevista sobre o tema à Folha de S.Paulo, Revista Veja e tem artigo publicado na Alliance Magazine.

FEVEREIRO



- Revista Stanford Social Innovation publica artigo de Paula Fabiani e Rhodri Davis (CAF) sobre a importância e os impactos da nova lei dos Fundos Patrimoniais Filantrópicos aprovada no Brasil.

MARÇO



- Paula Fabiani participa como palestrante no evento 'Mulheres e o Poder' e discute a participação feminina na Economia, Saúde e Segurança.
- Paula Fabiani, participa do 6º Fórum 'Fale sem Medo', do Instituto Avon, no Auditório Ibirapuera.

ABRIL



- Campanha Descubra Sua Causa é destaque na Folha de S.Paulo, no jornal O Globo e na Jovem Pan News
- Paula Fabiani é uma das palestrantes do Sustainable Business Summit, organizado pela Bloomberg, e do FIFE - Fórum Interamericano de Filantropia Estratégica.

MAIO



- IDIS recebe Nick Deychakiwsky, Diretor de Programas da Mott Foundation, parceira do IDIS no programa de Filantropia Comunitária, e articula visitas a organizações sociais e encontro com investidores sociais.
- Andréa Wolffenbüttel é uma das entrevistadoras de Alexandre Costa, CEO da Cacau Show, no programa Roda Viva, da TV Cultura.
- ‘Cultura de Doação ou uma Doação para a Cultura?’ é o artigo escrito por Andréa Wolffenbüttel motivada pelo incêndio na Notre-Dame e publicado na Folha de S.Paulo.

JUNHO



- Fundos Patrimoniais Filantrópicos e a história da campanha Descubra Sua Causa, são os temas das palestras oferecidas pelo IDIS no Festival ABCR.
- IDIS assina o Pacto Nacional pela Primeira Infância. Coordenada pelo Conselho Nacional de Justiça (CNJ), a iniciativa envolve representantes dos Três Poderes e da sociedade civil, que somam esforços para reduzir a vulnerabilidade social das crianças brasileiras e lhes garantir seus direitos.

JULHO



- Michael Mapstone, diretor da Charities Aid Foundation Global Alliance, visita o IDIS.
- Paula Fabiani é uma das 12 lideranças de organizações da sociedade civil selecionadas na edição 2019 do programa Ford Fellows. Em julho, aconteceu em Salvador o primeiro encontro da turma.
- A ação de advocacy promovida pelo IDIS, iniciada em 2011, para a regulamentação dos Fundos Patrimoniais é um dos 8 casos globais escolhidos pela Worldwide Initiatives for Grantmaker Support (WINGS) para o relatório ‘Estudos de Casos de Impacto: Estimulando um ambiente promotor da filantropia e da sociedade civil’.

AGOSTO



- Paula Fabiani é uma das entrevistadas do programa ‘Conversa com Bial’ sobre doação, da Rede Globo, ao lado de Rodrigo Pipponzi (Editora Mol) e Tammy Allersdorfer (GRAACC).
- É publicado no portal do Estadão artigo de Paula Fabiani e Priscila Pasqualin sobre o Future-se, programa do Ministério da Educação com propostas de financiamento de universidades e institutos de ensino federais.
- ‘A importância de fortalecer a cultura de doação entre as empresas no Brasil’ é o tema do painel com Paula Fabiani, Rodrigo Pipponzi (Editora MOL) e Rafael Marques (Globo), no Festival Blast U.

SETEMBRO



- IDIS lança plataforma de serviços focada em Filantropia Familiar e traz Ruth Goldberg, especialista no tema, como consultora-associada.

- 'As tendências da Filantropia no Brasil' é o tema da palestra de Paula Fabiani e Priscila Pasqualin à equipe do Bradesco Private Bank.

- O escritório de advocacia Demarest oferece suporte pro bono à campanha Descubra Sua Causa, especialmente no campo de registro de marca.

OUTUBRO



- IDIS participa de 2 mesas no Seminário Internacional Sustenta OSC, iniciativa do GIFE em parceria com a WINGS e a FGV Direito SP.

NOVEMBRO



- Paula Fabiani participa do Workshop de Impacto Colaborativo, evento da série Diálogos Transformadores, promovido pela Folha de S.Paulo.

- Guilherme Sylos é um dos painelistas da sessão sobre Captação de Recursos, na Virada da Virada, o Festival de Voluntariado promovido pelo GRAACC e Turma Do Bem.

DEZEMBRO



- Versão 2.0 do Descubra Sua Causa é lançada no Dia de Doar.

- Coquetel de lançamento do livro 'Fundos Patrimoniais Filantrópicos: sustentabilidade para causas e organizações', em São Paulo. Apoiadores da causa, Jose Luiz E. Setubal, Patrícia Villela Marino e Teresa Bracher, estiveram presentes e compartilharam seus pontos de vista.

- Equipe IDIS participa de curso de facilitação, mesclando teoria, prática e muitos momentos para reflexão.

PROJETOS PARA 2020



Filantropia Comunitária: fomentar o desenvolvimento de fundações comunitárias e organizações semelhantes no Brasil.



Descubra Sua Causa para Empresas: apoiar a definição de causas para empresas junto a seus colaboradores e grupos de interesse.



Advocacy Fundos Patrimoniais: contribuir para avanços relacionados à Lei 13.800/19, ampliando sua adoção.



Pesquisa Doação Brasil: Cinco anos após a primeira edição, um novo levantamento, aproveitando o momento sem precedentes da Cultura de Doação no país e analisando separadamente doações para o combate à pandemia e outras doações.

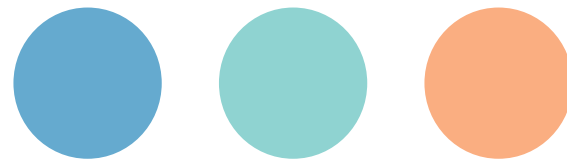
Esses são os projetos que estamos planejando para o ano de 2020. A lista era maior, mas a chegada da pandemia do Coronavírus nos fez focar nos projetos que, acreditamos, poderão fazer a diferença neste cenário de tantas incertezas e aumento das desigualdades no país.

A Filantropia Comunitária se mostrou mais relevantes do que nunca neste contexto de tanta vulnerabilidade. As empresas precisam continuar com suas campanhas e ações. A pandemia despertou muitos investidores corporativos que devem identificar suas motivações e o alinhamento com sua atividade produtiva. O *advocacy* pelos Fundos Patrimoniais terá continuidade e necessitamos de mais dados sobre a nossa crescente Cultura de Doação.

Mas no momento, nosso foco está em contribuir ao máximo para o enfrentamento da crise mundial pela qual estamos todos passando. Com este objetivo criamos, com outros parceiros, o 'Fundo Emergencial para a Saúde – Coronavírus Brasil', iniciativa que absorveu grande parte de nossa atenção a partir de março.

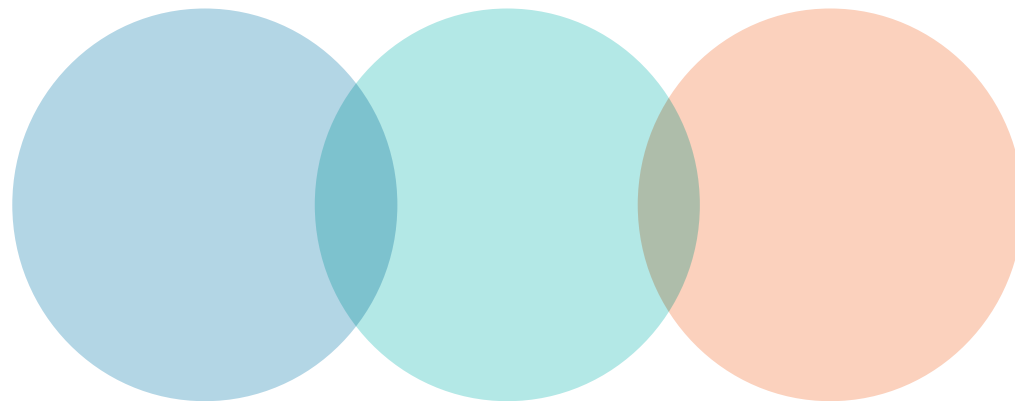
Foi uma experiência intensa e inesquecível. Conseguimos mobilizar milhões de reais que foram destinados a hospitais e centros de pesquisa. Conquistamos o apoio de grandes e pequenos doadores, famosos e anônimos, empresas e pessoas físicas.

Aprendemos muito ao longo dessa jornada, e ainda estamos aprendendo. Mas também sabemos que tudo isso vai passar e voltaremos para os projetos que, no final de 2019, sonhávamos realizar.





DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS



BALANÇO PATRIMONIAL

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (em Reais)

ATIVO	2019	2018
Circulante		
Caixa e equivalentes de caixa	1.501	1.773
Aplicações financeiras	3.721.958	3.061.179
Contas a receber	91.510	8.950
Outros ativos	1.986	1.986
	3.816.955	3.073.888
Não circulante		
Imobilizado	43.858	27.583
	43.858	27.583
Total do ativo	3.860.813	3.101.471

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	2019	2018
Circulante		
Obrigações trabalhistas	21.790	38.094
Obrigações tributárias	2.830	6.059
Obrigações com projetos	812.287	591.302
	836.907	635.455
Patrimônio líquido		
Patrimônio social	3.023.906	2.466.016
	3.023.906	2.466.016
Total do passivo e do patrimônio líquido	3.860.813	3.101.471

DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS

Em 31 de dezembro de 2019 e 2018 (em Reais)

	2019	2018
Receita operacional		
Doações e patrocínios	2.175.908	2.150.368
Serviços prestados	1.414.030	1.194.566
Receita de voluntários	50.615	79.500
Receita operacional líquida	3.640.553	3.424.434
Receitas (despesas) operacionais		
Administrativas	(431.578)	(402.311)
Pessoal	(856.703)	(815.528)
Serviços prestados por pessoa jurídica	(1.750.203)	(1.684.362)
Despesas com voluntários	(50.615)	(79.500)
Aluguel	(112.800)	(115.600)
Depreciação	(9.709)	(6.564)
Despesas tributárias	(67.104)	(85.379)
Resultado financeiro	196.048	159.391
Total de despesas operacionais	(3.082.664)	(3.029.853)
Superávit do exercício	557.889	394.581



Tel.: +55 11 3848 5880
Fax: +55 11 3046 7363
www.bdo.com.br

Rua Major Quedinho 90
Consolação - São Paulo, SP - Brasil
01050-030

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Administradores do
Instituto para o Desenvolvimento do Investimento Social - IDIS
São Paulo - SP

Opinião sobre as demonstrações contábeis

Examinamos as demonstrações contábeis do Instituto para o Desenvolvimento do Investimento Social - IDIS ("Instituto") que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2019 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Base para opinião sobre as demonstrações contábeis

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Instituto para o Desenvolvimento do Investimento Social - IDIS em 31 de dezembro de 2019, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às pequenas e médias empresas (NBC TG 1000 (R1)) e entidades sem finalidade de lucros (ITG 2002 (R1)).

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação ao Instituto, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Responsabilidades da Administração e da governança pelas demonstrações contábeis

A Administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às pequenas e médias empresas (NBC TG 1000 (R1)) e entidades sem finalidade de lucros (ITG 2002 (R1)) e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade do Instituto continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a Administração pretenda liquidar o Instituto ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança do Instituto são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

BDO RCS Auditores Associados Ltda., uma empresa brasileira da sociedade simples, é membro da BDO Internacional Unlied, uma companhia limitada por garantia do Reino Unido, e faz parte da rede internacional BDO de firmas-membro independentes. BDO é nome comercial para a rede BDO e cada uma das firmas da BDO.

3



Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais;
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos do Instituto;
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração;
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela Administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional do Instituto. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar o Instituto a não mais se manter em continuidade operacional;
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamos-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

São Paulo, 27 de março de 2020.



BDO RCS Auditores Associados Ltda.
CRC 2 SP 015165/0-8

Mauro de Almeida Ambrósio
Contador CRC 1 SP 199692/O-5

4



QUEM FEZ ESSA HISTÓRIA EM 2019

FUNDADOR

Marcos Kisil

CONSELHO DELIBERATIVO

Presidente

Luiz Carlos Di Nizo Sorge

Vice-presidente

Walter Guilherme Piacsek Junior

Conselheiros

Alex Pinheiro
Hélio Nogueira da Cruz
Luciana Tornovsky
Luciano Antonio Junqueira
Marcel Fukayama
Marcos Kisil
Raul da Cruz Lima Neto

CONSELHO FISCAL

Presidente

Priscila Corrêa Pasqualin

Conselheiros

Fernando Shayer
Maria José De Mula Cury

EQUIPE

Diretora Presidente

Paula Jancso Fabiani

Prospecção de Projetos e Parcerias

Guilherme Sylos

Projetos de Consultoria

Ana Paula Lie Otani
André Rodrigues de Lara

Andrea Mara Hanai
Felipe Insunza Groba
Laís Bertholino Faleiros
Liliana de Paula Guimarães
Lucas Antônio dos Santos Alves
Paula Lazzerini Gonçalo
Sophia Maggi de Góes
Vivian de Godoy Amorim

Comunicação

Adriana Alves Franco
Andréa Victor Wolffenbüttel
Luisa Gerbase de Lima
Luna Yukiko Kaneta da Silva
Thais Garcia Ferreira

Administrativo-Financeiro

Celina Yamanaka
Raquel Lisboa Altemani
Rita de Cássia Almeida

VOLUNTÁRIOS

Dmitry Krivoshein
Fernando Mazzarolo



Instituto para o
Desenvolvimento do
Investimento Social