

# RELATÓRIO DE ATIVIDADES 2023



**IDIS**

DESENVOLVENDO O  
INVESTIMENTO SOCIAL



# SUMÁRIO

MENSAGEM DO CONSELHO	03
MENSAGEM DA LIDERANCA	05
SOBRE O IDIS	07
GRANDES NÚMEROS	11
CONHECIMENTO	14
CONSULTORIA	24
PROJETOS DE IMPACTO	52
PARCERIAS	68
PRESENÇA GLOBAL	71
LINHA DO TEMPO	77
QUEM FAZ O IDIS	82
O QUE NOS AGUARDA EM 2024	89
DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS	94



**Luiz Sorge**  
Presidente do Conselho Deliberativo do IDIS

# MENSAGEM DO CONSELHO

Um relatório anual de atividades pode ser visto como uma formalidade ou uma mera prestação de contas. Porém, para nós, trata-se também da demonstração do nosso compromisso com a transparência e da retrospectiva da contribuição do IDIS para um Brasil mais justo e sustentável. As páginas que seguem mostram histórias de impacto, histórias de dedicação de inúmeras pessoas em gerar transformações positivas para nosso país, e nos enche de orgulho fazermos parte dessa construção.

Entre as relevantes conquistas, escolhemos a gestão do Programa Juntos pela Saúde para ilustrar o caminho que tem sido percorrido pelo IDIS. Em 2020, quando os primeiros casos de Covid-19 foram confirmados no Brasil e a perspectiva da explosão da pandemia se avizinhava, foi criado o Fundo Emergencial para a Saúde – Coronavírus Brasil, o primeiro a captar recursos privados e direcionar para o fortalecimento do sistema público de saúde. O impacto gerado a partir dos mais de R\$ 4 milhões captados creditou o IDIS a dar um passo maior, e agora é responsável pelo repasse de aproximadamente R\$ 200 milhões para projetos que fortaleçam o Sistema Único de Saúde – SUS nas regiões norte e nordeste. Diagnóstico da realidade, capacidade de resposta, articulação de parcerias, pioneirismo, excelência técnica e uma dose de ousadia são atributos que podem ser identificados neste exemplo e em tantos outros aqui descritos. Projetos de consultoria e iniciativas de conhecimento igualmente guardam estas características.

Como conselheiros, aportamos nossos saberes e pontos de vista, acompanhamos indicadores, orientando decisões que levem a caminhos mais sustentáveis. Enquanto a equipe demonstra diariamente

sua competência técnica, destacamos a importância de que cada um deve ser valorizado. Enquanto novos clientes e parceiros chegam, reforçamos a importância do mapeamento e procedimentos em relação aos potenciais riscos e como mitigá-los. Para assuntos mais específicos, temos a contribuição dos comitês de sustentabilidade, pessoas, governança, comunicação e diversidade. Uma estrutura de governança robusta, que apoia este coletivo que é o IDIS e contribui para maximizar seu potencial e consequente impacto positivo em nossa sociedade.

Esperamos que as páginas que seguem inspirem nossos leitores e leitoras, e sejam mais um componente para fortalecer a confiança neste importante trabalho desenvolvido pelo IDIS.

**Luiz Sorge**

Presidente do Conselho Deliberativo do IDIS



**Paula Fabiani**  
CEO do IDIS

# MENSAGEM DA LIDERANÇA

A ousadia é inerente ao ser humano, mas deve ser desenvolvida, experimentada e aprimorada. Este foi o tema não apenas do Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais 2023, mas também da jornada do IDIS ao longo do ano. Precisamos de coragem, criatividade, planejamento e persistência para enfrentar desafios e assumir riscos. Com muito orgulho e gratidão pelo ano que passou, afirmo que, em 2023, o IDIS foi mais ousado que nunca!

Foi neste ano que teve início o grandioso **Juntos pela Saúde**, um projeto de impacto em parceria com o BNDES com o objetivo de destinar, até 2026, R\$ 200 milhões para fortalecer o SUS nas regiões Norte e Nordeste do país. Para impulsionar a filantropia corporativa, também estruturamos em parceria com o Grupo MOL o **Compromisso 1%**. Empresas de qualquer porte e com balanço auditado poderão participar, basta se comprometerem com a doação anual de pelo menos 1% de seu lucro líquido para organizações da sociedade civil. Contamos com a participação de muitas organizações neste planejamento e agora em 2024, será oficialmente lançado. Também continuamos a expandir o programa **'Transformando Territórios'**, dedicado ao fomento de fundações e institutos comunitários (FICs) no Brasil.

À frente da **Coalizão pelos Fundos Filantrópicos**, seguimos nossa jornada para a melhoria do ambiente regulatório para os fundos patrimoniais, com uma agenda intensa junto a parlamentares em Brasília que gerou frutos ao longo do ano.

Em 2023, nossa equipe de consultoria conduziu 54 projetos, abrangendo áreas como planejamento estratégico, estruturação e gestão de fundos

patrimoniais, gestão de doações e avaliação de impacto. Incluímos, também, oficialmente em nossa oferta, serviços relacionados à agenda ESG e a relação com o Investimento Social Privado.

No campo do conhecimento, lançamos 50 produtos ao longo do ano, com mais de 170 mil pessoas alcançadas. Entre os destaques, a segunda edição do relatório Perspectivas para a Filantropia no Brasil, a publicação Arquétipos da Filantropia, em parceria com a Rockefeller Philanthropy Advisors, a realização da Pesquisa Doação Brasil 2022, o Anuário de Desempenho de Fundos Patrimoniais 2022, além de artigos, notas técnicas e textos informativos dos mais variados assuntos, e com muitas vozes do IDIS compartilhando saberes. Foram também muitos eventos realizados, quando pudemos reunir inúmeras pessoas.

O destaque, mais uma vez, foi o **Fórum Brasileiros de Filantropos e Investidores Sociais**, com mais de 1.200 participantes presenciais e online. E não posso deixar de mencionar o encontro que realizamos em Recife, em parceria com a FBN - Family Business Network, para falar sobre investimento social privado e impacto. Foi um marco da retomada de nossa agenda regional.

O IDIS foi listado entre as melhores ONGs brasileiras pelo The Dot Good, e conquistamos o selo Great Place to Work, certificação que reflete nosso compromisso em criar um ambiente de trabalho positivo, inclusivo, transparente e ético, promovendo o bem-estar dos colaboradores, fornecedores e parceiros.

Em quatro anos, registramos um crescimento em nossa receita de 156% e a equipe passou de 13 para 48 pessoas. Hoje temos, oficialmente, um programa de estágio para todas as áreas e aprofundamos o debate e as ações relacionadas à diversidade e inclusão. Nosso comitê se dedicou à escuta e ao conhecimento sobre outras práticas.

Mas ousar sem responsabilidade não é possível. Foi um ano que exigiu a implantação de novos processos operacionais, financeiros e de gestão de pessoas. Refletimos sobre políticas internas e também sobre o IDIS e nosso posicionamento, buscando manter o crescimento sustentável e alinhado à nossa cultura e objetivos. Planejamos, executamos, revisamos a rota, dialogamos, fortalecemos parcerias. E assim, fomos mais longe.

QuerIDIS, conselheiros, parceiros, apoiadores, familiares: nosso muito obrigada! Cada um de vocês é parte das histórias narradas neste relatório.

Em 2024, o IDIS completa 25 anos e será um momento para celebrar.

Boa leitura!

**Paula Fabiani**  
CEO do IDIS

# SOBRE O IDIS



Somos o IDIS – Instituto para o Desenvolvimento do Investimento Social, uma organização social independente fundada em 1999 e pioneira no apoio técnico ao investidor social no Brasil. Com a missão de inspirar, apoiar e ampliar o investimento social privado e seu impacto, trabalhamos junto a indivíduos, famílias, empresas, fundações e institutos corporativos e familiares, assim como organizações da sociedade civil em ações que transformam realidades e contribuem para a redução das desigualdades sociais no país.

Nossa atuação baseia-se no tripé geração de **conhecimento, consultoria e realização de projetos de impacto**, que contribuem para o fortalecimento do ecossistema da filantropia estratégica e da cultura de doação. Valorizamos a atuação em parceria e a cocriação, acreditando no poder das conexões, do aprendizado conjunto, da diversidade e da pluralidade de pontos de vista.

Equipe do IDIS no Fórum Brasileiro de Filantropias e Investidores Sociais 2023



## MISSÃO

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

## VISÃO

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

## VALORES

Excelência, aprendizado, colaboração, respeito, transparência e sustentabilidade.

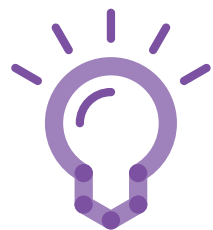
# SONHO

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 de impacto, oferecendo consultoria e produzindo e compartilhando conhecimento. Assim, melhoramos a vida das pessoas.

# GRANDES NÚMEROS

## VOLUME DO INVESTIMENTO SOCIAL APOIADO POR CLIENTES E PARCEIROS:

# R\$ 4,5 bilhões



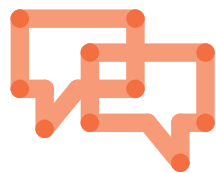
### CONHECIMENTO

**50** produtos lançados

**170 mil** acessos aos  
nossos conteúdos

**2.054** participantes em  
eventos próprios

**39** horas de treinamento,  
em média, realizadas por  
cada colaborador



### CONSULTORIA

**54** projetos executados

Satisfação média de  
nossos clientes:

**9,2**



### PROJETOS DE IMPACTO

**3**

projetos ativos



## VISIBILIDADE NA IMPRENSA

**223**

reportagens sobre o IDIS ou que destacam o IDIS como fonte

## DESTAQUES NA MÍDIA

**exame.****FOLHA DE S.PAULO**  
★ ★ ★**RÁDIO. GUAIBA**  
101,3FM 720AM**Valor**  
ECONÔMICO

## MÍDIAS SOCIAIS

**LINKEDIN****27.352** seguidores↑ **47,1%** em relação ao ano anterior+ **400 mil** visualizações nos conteúdos**57 mil** interações**INSTAGRAM****6.520** seguidores↑ **24,1%** em relação ao ano anterior+ **150 mil** visualizações de conteúdo**15 mil** interações**YOUTUBE****2.097** seguidores**3.165 horas** de vídeos assistidos - o equivalente a uma pessoa assistindo nossos vídeos por 131 dias seguidos!



# CONHECIMENTO

A geração de conhecimento é **parte do DNA do IDIS**. A cada ano, aprimoramos nossas produções, envolvemos diferentes porta-vozes, e estabelecemos colaborações, buscando alcançar um público cada vez mais amplo e abordando temas que contribuem para nossa missão de inspirar, apoiar e ampliar o investimento social privado e seu impacto no Brasil.

Em 2023, lançamos 50 novos produtos de conhecimento. Entre eles, pesquisas, eventos, artigos e notas técnicas. Juntos, somam 170 mil acessos, representando um **crescimento de 150%** em relação ao ano anterior. Ao todo, 24 especialistas do IDIS, de estagiários a lideranças, participaram destas criações, compartilhando seus conhecimentos e pontos de vista.

Conheça a seguir algumas destas realizações.



Lançamento da publicação  
'Arquétipos da Filantropia',  
em São Paulo

## OUSADIA: A PALAVRA DO ANO

Logo no início de 2023, lançamos a segunda edição do **‘Perspectivas para a Filantropia no Brasil’**, conteúdo que obteve **mais de 3 mil acessos** no site do IDIS. O relatório apresentou oito movimentos que mereciam a atenção de investidores sociais durante o ano. A **ousadia** foi o elemento em comum, identificado em todas elas.

Não por acaso, ousadia foi o tema escolhido para a 12ª edição do **Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais**.

Ao longo de um dia de programação, apresentamos iniciativas para uma filantropia mais transformadora, diversa e inclusiva. Valorizamos a criação de metodologias e modelos de financiamento, o estabelecimento de parcerias improváveis, a promoção de mudanças significativas, a atitude de assumir os erros e seguir em frente, e fazer diferente o que já estava dando certo. Destacamos o empreendedorismo e a inovação. Incluíram também a agenda temas como desenvolvimento territorial, a contribuição da filantropia à Agenda ESG, a ousadia da filantropia familiar e o uso da avaliação de impacto em processos de gestão baseada em evidências.

Participaram desta edição mais de 40 palestrantes brasileiros e internacionais. Entre os destaques, Armínio Fraga (filantropo e ex-presidente



**Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais 2023**



do Banco Central), Braulina Baniwa (na época, Diretora Executiva da Articulação Nacional das Mulheres Indígenas, Guerreiras da Ancestralidade - ANMIGA), Eduardo Saron (presidente da Fundação Itaú), Geyze Diniz (cofundadora do Pacto Contra a Fome), Gilson Rodrigues (presidente do G10 Favelas), Guerda Nicolas (cofundadora do Ayiti Community Trust), Jean Jereissati (CEO da AMBEV), Luciana Temer (diretora presidente do Instituto Liberta), Marcelo Klein (diretor de gestão de Territórios na Vale), Nivedita Narain (CEO da CAF India), Priscila Cruz (presidente executiva do Todos pela Educação) e Roberto Sallouti (CEO e membro do conselho do BTG Pactual). Estiveram presentes 265 convidados e 934 acompanharam a transmissão ao vivo.

A equipe do IDIS contribuiu para a cobertura do evento e notícias sobre cada uma das sessões podem ser acessadas em [nosso site](#). Além disso os vídeos de todas elas estão disponíveis no [YouTube](#).

**Para fortalecer o Investimento Social Privado e a cultura de doação no Brasil, temos apostado em agendas regionais, disseminando conhecimento e promovendo debates. Neste ano, estivemos em Recife, realizando um evento para famílias empresárias em parceria com a FBN Brasil e apoio da PwC Brasil, Grupo Moura e Instituto Conceição Moura. Paula Fabiani moderou uma conversa com a participação de Mariana Moura, presidente do conselho de família da Baterias Moura e vice-presidente do Grupo Conceição Moura; e Helena Brennand, integrante do Conselho de sócios e presidente do Conselho de Família do Grupo Cornélio Brennand.**



**Paula Fabiani durante sessão 'Impacto: como famílias empresárias podem contribuir para o desenvolvimento socioambiental no Brasil', durante Encontro FBN Recife**

# DOAÇÃO PARA ORGANIZAÇÕES SOCIAIS CORRESPONDE A R\$ 12,8 BILHÕES

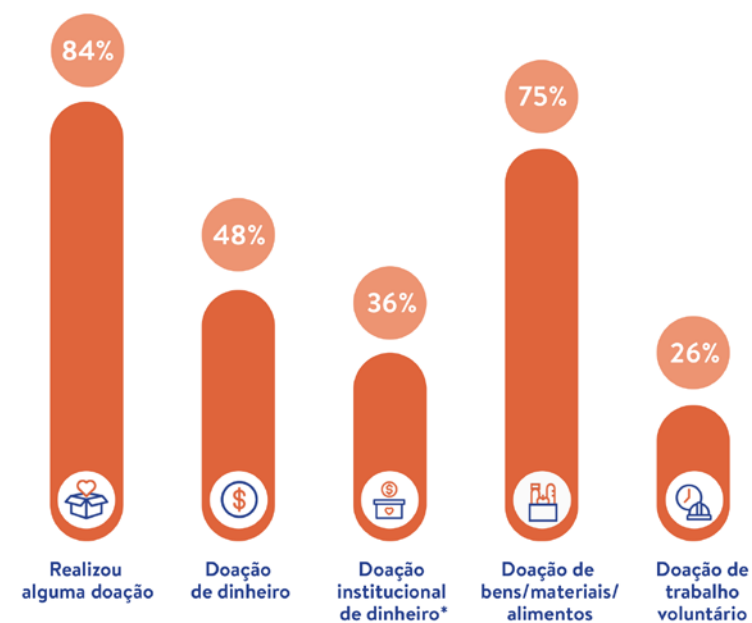
A maturidade da cultura de doação em um país está diretamente relacionada ao investimento social privado. Em países onde as pessoas têm como prática fazer doações para organizações sociais e entendem isso como um ato que transforma realidades, elas tendem também a cobrar mais essa atitude de empresas e indivíduos com alto poder aquisitivo. Quando ocupam posições de liderança, também tendem a promover a prática. É um círculo virtuoso ao qual temos nos dedicado a estudar.

Esta foi a motivação para o desenvolvimento da primeira **Pesquisa Doação Brasil**, em 2015. Até hoje, é a única que apresenta um retrato abrangente do comportamento do doador individual do país.

A edição lançada em 2023, revelou que **36% dos brasileiros fizeram uma doação em dinheiro** para organizações sociais ao longo do ano anterior, o equivalente a R\$ 12,8 bilhões. Trouxe ainda um **capítulo especial sobre a Geração Z**, que tende a ser mais influenciada pelas mídias sociais, em especial, o Instagram.



## QUANTOS BRASILEIROS DOARAM EM 2022



\* Doação institucional é aquela feita para ONGs e/ou projetos socioambientais. Não considera doações de esmola, dízimo ou dinheiro para conhecidos.



Paula Fabiani durante gravação de entrevista sobre cultura de doação para o Jornal Nacional

A Pesquisa Doação Brasil é uma iniciativa do IDIS e, nesta edição, contou com a realização da Ipsos e apoio do Instituto Beja, Movimento Bem Maior, Raízen, Instituto ACP, Instituto Galo da Manhã, Instituto MOL, Doare e Instituto Phi.

Os achados estão disponíveis no [site da pesquisa](#). Além dos gráficos destacados, ainda é possível realizar o cruzamento da base de dados da Pesquisa, criando novas análises e outras referências sobre a cultura de doação do país. A repercussão da pesquisa foi ampla, veja alguns números:

- 890 espectadores únicos durante o evento de lançamento e 1.400 visualizações do vídeo até dezembro de 2023
- Visibilidade em 30 matérias publicadas na mídia
- 1.800 downloads da publicação no site oficial da pesquisa.

Para análise dos resultados da Pesquisa Doação Brasil, convidamos especialistas para escreverem artigos temáticos. Participaram da coletânea Beatriz Bouskela (diretora executiva do Movimento Arredondar), Fernando Nogueira (diretor executivo da ABCR - Assoc. Bras. de Captadores de Recursos), Maurício de Almeida Prado (diretor executivo da Plano CDE), Nina Valentini (Cofundadora do Movimento Arredondar), Pamela Ribeiro (coordenadora de Programas do GIFE).

Esses artigos e outros conteúdos relacionados à temática da Cultura de Doação podem ser acessados [clikando aqui](#).

## VOCÊ SABE O QUE SIGNIFICA...?

Intensificamos a produção de conteúdos informativos sobre temas que circundam o mundo do terceiro setor e do investimento social, visando esclarecer detalhadamente assuntos que nem sempre são amplamente compreendidos.

O texto **'OSCs, OSCIP e OS: o que são e como se diferenciam?'**, por exemplo, teve recorde de acessos, chegando a mais de 60 mil visualizações.

Conheça outros conteúdos como este:

- Qual a diferença entre associações, institutos e fundações?
- Protocolo SROI: quando utilizar e como interpretar os resultados da avaliação de impacto?
- Conheça os 8 princípios que norteiam o Protocolo SROI
- O que é Avaliação de impacto e por que ela é importante para a sua organização?
- O que é Capitalismo de Stakeholders?
- Investimento Social Privado e Responsabilidade Social Corporativa: aproximações entre as práticas
- O que é Grantmaking?
- Matchfunding: um modelo de financiamento que alavanca recursos e amplia impacto

## DE NOSSOS ESPECIALISTAS, PARA VOCÊ

A participação de nossos especialistas no compartilhamento de seus conhecimentos e pontos de vista também foi destaque nesse ano. Além da criação de artigos e notas técnicas, que aprofundam alguns assuntos trabalhados pelo IDIS, nossos colaboradores também estiveram presentes em diversos eventos ao longo do ano.



Equipe no escritório do IDIS, em São Paulo

## ACESSE OS ARTIGOS E NOTAS TÉCNICAS PRODUZIDOS:

- Empresas não estão preparadas para responder a situações emergenciais
- Colaboração e materialidade: fatores-chave para empresas concretizarem ações sociais da pauta ESG
- Guarda-chuvas, para-raios e cisternas para uma filantropia mais transformadora
- Compromisso para o futuro
- Qual é a sua causa e o que você faz para apoiá-la?
- Doar nos faz mais humanos
- Nota técnica: A diferença de 'impacto' no desenho e na avaliação dos projetos sociais
- Avaliação de impacto para inclusão produtiva: Metodologias, desafios e limitações

Foram **34** participações entre palestras, treinamentos e aulas, somando mais de **5 mil** pessoas alcançadas.



**Evento JUNTOS de Voluntariado Empresarial | Palestra ministrada por Daniel Barretti, gerente de projetos do IDIS**



**Palestra 'Melhores práticas em Investimento Social Privado para Equidade Racial', ministrada por Felipe Groba, gerente de projetos do IDIS**



**Seminário 'Parceria que dá certo', promovido pela Fiocruz | Palestra ministrada por Andrea Hanai, gerente de projetos e especialista em Fundos Patrimoniais**

## FILANTROPIA SEM FRONTEIRAS

Compreendendo a importância de integrar olhares da filantropia internacional à brasileira e vice-versa, investimos na geração de conhecimento com conteúdos que extrapolam nossas fronteiras.

Em parceria com a RPA – *Rockefeller Philanthropy Advisors*, traduzimos e lançamos a publicação **'Arquétipos da Filantropia: Nova Ferramenta para Análise Estratégica'**, que aborda e analisa os principais perfis de filantropos e investidores sociais, fornecendo diretrizes para maximizar o impacto para cada tipo de organização. Além da disponibilização do livro gratuitamente nos formatos digital e impresso, ainda promovemos um evento de lançamento que reuniu filantropos, membros de organizações empresariais e familiares e organizações da sociedade civil, com a presença de Melissa Berman, CEO da RPA e uma das autoras da publicação.

Como representantes da CAF – *Charities Aid Foundation* no Brasil, apoiamos o desenvolvimento, adaptação e tradução de estudos da organização. Destaque para o **World Giving Index**, traduzido aqui como 'Ranking Global da Solidariedade'. Esta é uma das maiores pesquisas sobre doação já produzidas, com milhões de pessoas entrevistadas em todo o mundo desde 2009. Entre 142 nações, o Brasil ocupou a 89ª posição, depois de figurar entre as 20 nações mais generosas no ranking.

Outra novidade foi para o lançamento de nossa newsletter internacional, a **'Brazilian Philanthropy in Perspective'**. Com edições trimestrais, o conteúdo já possui cerca de 500 assinantes.



Paula Fabiani e Melissa Berman durante o evento de lançamento do 'Arquétipos da Filantropia'



# CONSULTORIA



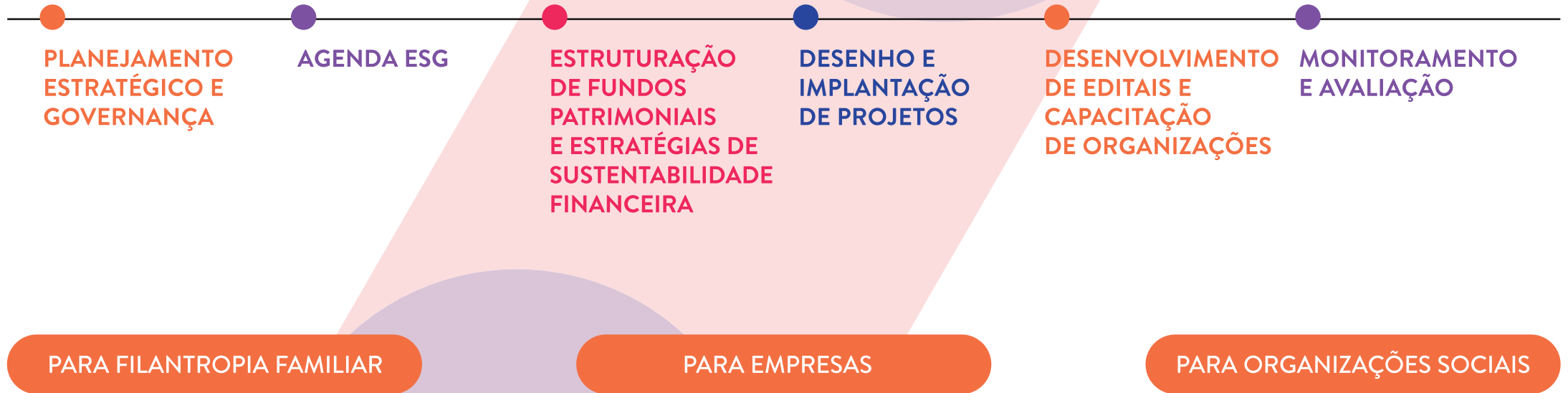
Oferecemos apoio técnico a famílias, empresas e organizações sociais interessadas em iniciar ou aprimorar seus investimentos sociais.

Em 2023, a equipe do IDIS conduziu **54 projetos**, concentrando esforços no aprimoramento da avaliação de nossos serviços pelos clientes. Isso resultou em retornos cada vez mais positivos sobre a percepção dos projetos concluídos, mantendo a nota média de 9,2 no Net Promoter Score (NPS).



Equipe do IDIS em reunião no escritório, em São Paulo

## ATUAMOS DE FORMA CUSTOMIZADA E PARTICIPATIVA EM SEIS FRENTES:



Convidamos você a conhecer mais a fundo algumas dessas histórias inspiradoras.

# Anglo American

## TIPO DE ORGANIZAÇÃO

Empresa

## SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS

Planejamento estratégico e governança

## ABRANGÊNCIA

Nacional



O Brasil é um país repleto de desafios complexos e interconectados que abrangem diferentes setores da sociedade. Organizações empresariais podem desempenhar um papel importante na mitigação dessas problemáticas.

No entanto, para que essa atuação seja a mais estratégica possível, surge uma dúvida: como definir um **escopo de atuação certo**, que possa gerar impactos efetivos, compreendendo as necessidades locais, sem perder de vista a sinergia com a atuação do investimento social privado da empresa? Foi com esse desafio que a Anglo American procurou o IDIS.

O IDIS propôs à organização uma jornada de **compreensão do contexto brasileiro de desenvolvimento social**. Realizamos uma investigação desde as necessidades e lacunas existentes no país, até estratégias, políticas, intervenções e programas adotados para aprimorar essas problemáticas.

A partir de um processo de pesquisa, entrevistas e análises, o IDIS preparou um **relatório completo**. A fundação pôde, por fim, visualizar com ainda mais clareza os desafios, bem como as oportunidades para sua atuação no país, o que permitiu a construção de um planejamento estratégico global com um olhar atento para as particularidades locais.



# Catalyst 2030

TIPO DE ORGANIZAÇÃO  
Organização da Sociedade Civil

SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS  
Gestão da Doação

ABRANGÊNCIA  
Nacional



Como levar mais água potável e segura para mais pessoas? Segundo a pesquisa realizada pelo Instituto Trata Brasil, quase 35 milhões de pessoas no Brasil vivem sem água tratada. Diante dessa ameaça a comunidades inteiras, o capítulo brasileiro do movimento internacional ‘Catalyst 2030’ propôs a primeira edição do edital **Desafio Fundo Catalisador 2030**.

Sendo uma das premissas da rede a aceleração do atingimento dos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS) da ONU por meio de parcerias, para inscrever-se a iniciativa necessariamente deveria ser um projeto colaborativo, ou seja, que envolvesse mais de uma organização, e que propusesse soluções escaláveis para melhorar o acesso à água potável e segura para todos, endereçando o ODS 6. O projeto vencedor receberia apoio financeiro do movimento para colocar a ideia em prática.

Apoiamos o Catalyst 2030 na estruturação, divulgação e seleção dos projetos inscritos no edital. Com foco bastante específico, o edital recebeu **24 inscrições**, envolvendo no total 89 instituições, entre OSCs, empresas, universidades e pessoas físicas de todas as regiões do Brasil.

A proposta selecionada foi **‘Acesso à água potável para os Mundurukus’**, apresentado conjuntamente pelas organizações Associação das Mulheres Munduruku Wakoborun, Projeto Saúde e Alegria, Water is Life, DSEI Rio Tapajós e Associação Indígena Pariri. Seu objetivo é distribuir filtros para o povo indígena Munduruku, no Pará, a fim de tornar a água de rios, igarapés, cacimbas e pluviâmetros própria para consumo dessa população. O orçamento previsto para a execução do projeto é de R\$200 mil.



# Firjan

TIPO DE ORGANIZAÇÃO  
Organização da Sociedade Civil

SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS  
Monitoramento e Avaliação

ABRANGÊNCIA  
Rio de Janeiro



A Firjan (Federação das Indústrias do Estado do Rio de Janeiro) através da Gerência de Projetos Integrados de Responsabilidade Social – GRS, atua de forma consultiva junto a empresas que buscam novos modelos de negócio, com foco em resultados sustentáveis, associados ao desenvolvimento humano e à promoção da diversidade e inclusão social. Os projetos e ações consideram a geração de valor para colaboradores, comunidade do entorno da área de atuação e fornecedores diretos ou indiretos das empresas.

Em 2022, a equipe da Firjan identificou a necessidade de criar e definir indicadores para medir o impacto de seu portfólio, a fim de acompanhar melhor os resultados e ajustar as estratégias, quando necessário. Assim, eles pretendiam desenvolver sua **teoria da mudança, marco lógico e indicadores estratégicos** para esse acompanhamento.

Após essa definição, a Firjan desejava disseminar esse conhecimento para o restante da equipe por meio de capacitações, possibilitando a implementação das estratégias desenvolvidas. Para apoiá-los nessas definições, a Firjan contou com o IDIS em todas as fases, desde a construção do plano de monitoramento e avaliação até as capacitações ao time interno.



“ Realizar a capacitação em monitoramento e avaliação, não só possibilitou o desenvolvimento profissional contínuo da equipe em habilidades essenciais para coleta, análise e interpretação dos dados de forma mais eficiente, mas permitiu também uma compreensão mais profunda do progresso e dos resultados alcançados pelos nossos projetos. Isso não apenas ajuda a identificar possíveis riscos, mas também oferece insights valiosos para otimizar estratégias e alocar recursos de maneira mais eficaz. Os benefícios dessa capacitação se estendem além do âmbito interno da organização, impactando positivamente as comunidades e stakeholders envolvidos nos projetos. Uma avaliação de impacto sólida não só valida o valor das iniciativas, mas também fornece evidências tangíveis para apoiar a prestação de contas e a transparência, construindo confiança e credibilidade com parceiros e financiadores”.

**Fernanda Medeiros**

Coordenadora de Gerência de Projetos  
Integrados de Responsabilidade Social da Firjan

# Fundação Grupo Volkswagen

TIPO DE ORGANIZAÇÃO  
Instituto Empresarial

SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS  
Monitoramento e avaliação

ABRANGÊNCIA  
Nacional



**Comunidades sustentáveis, mobilidade social e inclusão.** Embora sejam causas diferentes, todas compartilham de um propósito em comum: movimentar pessoas e reduzir distâncias. De acordo com a um relatório divulgado em 2020 pelo Fórum Econômico Mundial, o Brasil ocupa o 60º lugar em um ranking de 82 países que mede o índice de mobilidade social.

A Fundação Grupo Volkswagen (FGVW), reconhecendo o seu potencial de impacto, investe em ações sociais para as diferentes causas. Para ir além, eles buscaram o apoio do IDIS para compreender mais profundamente os efeitos de suas iniciativas e fortalecer a cultura avaliativa interna da organização.

Anteriormente, o IDIS colaborou com a FGVW na criação inicial das Teorias de Mudança - ferramenta que define atividades e objetivos de curto, médio e longo prazo - e no desenvolvimento dos Planos de Monitoramento e Avaliação (M&A) dos projetos apoiados pela organização. O método não apenas avalia o impacto das ações, mas também capacita os próprios membros da Fundação a monitorarem outras iniciativas, promovendo uma **cultura avaliativa na equipe e o aprimoramento contínuo de suas ações.**

Durante esse processo, reconheceu-se a importância de colaborar com os parceiros implementadores da FGVW para capacitá-los e permitir um aprimoramento específico para cada projeto.



Com essa perspectiva, no primeiro semestre de 2023, foram realizados **oficinas teóricas** com esses parceiros. Dessa forma, a organização adquiriu habilidades para implementar o plano e a flexibilidade necessária para ajustá-lo no futuro, de acordo com a evolução do programa.



Projeto de costura e upcycling  
da Fundação Volkswagen



# Fundo ELAS+

TIPO DE ORGANIZAÇÃO  
Organização da Sociedade Civil

SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS  
Estruturação de fundos patrimoniais e estratégias de sustentabilidade financeira

ABRANGÊNCIA  
Nacional



As mulheres ocupam apenas 38% de todos os cargos de liderança no Brasil, recebendo em média 22% menos que os homens, e representam apenas 35% dos postos de CEO, segundo dados do IBGE e da Grant Thornton. Este é apenas um dos recortes da **desigualdade de gênero no país**. O assunto é ainda mais complexo quando consideramos variáveis como a área de atuação e a interseção com fatores adicionais, como ser parte da comunidade LGBTQIAP+, idade, raça e assim por diante.

Buscando contribuir para a transformação desse cenário, desde o ano 2000, o ELAS+ se dedica à promoção do protagonismo de mulheres.

O ELAS+ buscou o apoio do IDIS para **capacitar suas principais lideranças no conhecimento sobre fundos patrimoniais**. Abrangendo desde a definição, conceitos, boas práticas, legislação e regulamentação para sua criação, até orientações práticas sobre o planejamento, implementação, captação de recursos e gestão eficiente do mecanismo. O IDIS realizou capacitações que exploraram, de maneira aprofundada, temas específicos relacionados à **gestão dos fundos patrimoniais**.



“ Consideramos a capacitação muito positiva por dois motivos principais: a excelente didática e paciência da capacitadora, e a variedade de formatos no material utilizado, incluindo tabelas, gráficos, estatísticas e exemplos no terceiro setor. Esse material entregue ao ELAS+ permite que qualquer membro da equipe, do Conselho e da Assembleia revise ou veja os materiais apresentados, mesmo que não tenha participado da capacitação no dia. Estamos certos de que poderemos aplicar os conhecimentos adquiridos ao iniciarmos as gestões para um Fundo Patrimonial Filantrópico”.

**Madalena Guilhon**

Vice-Presidenta do Conselho Deliberativo do Fundo ELAS+



Equipe do Fundo ELAS+ reunida

# Instituto Avon

## TIPO DE ORGANIZAÇÃO

Instituto empresarial

## SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS

Gestão da doação

## ABRANGÊNCIA

Nacional



Há diversas questões de grande relevância que impactam diretamente a vida das mulheres no Brasil. Uma pesquisa do DataSenado revela que 3 em cada 10 brasileiras já foram vítimas de violência doméstica. Paralelamente, uma projeção do Instituto Nacional do Câncer (INCA) estima que serão registrados 704 mil novos casos de câncer no Brasil anualmente no triênio 2023-2025. Embora abordem áreas distintas, ambas problemáticas afetam milhares de mulheres no país a cada ano.

Para enfrentar esses desafios, o Instituto Avon atua há mais de 20 anos com a missão de mobilizar a sociedade no combate ao câncer de mama, expandindo posteriormente suas atividades para o enfrentamento da violência contra mulheres e meninas no Brasil.

Parceiro do Instituto Avon **desde sua criação**, o IDIS apoia a **gestão programática e das doações realizadas** pelo instituto para projetos e organizações da sociedade civil que atuam nas causas do Câncer de Mama e do Enfrentamento à Violência contra Mulheres e Meninas, apoiando a organização em diferentes demandas.

Durante cada ciclo de trabalho em parceria, novas soluções são concebidas colaborativamente, abrangendo desde a elaboração da Teoria da Mudança e do planejamento estratégico da organização até o fortalecimento do relacionamento com parceiros, a captação de recursos e a definição de indicadores de desempenho.

No ciclo de 2022-2023, o Fundo de Investimento Social Privado pelo Fim das Violências contra Mulheres e Meninas, originalmente emergen-



cial, passou por um processo de transição para se tornar permanente. Mais uma vez, o time do IDIS desempenhou um papel fundamental na redefinição das diretrizes estratégicas, bem como no estabelecimento de linhas de atuação, características e critérios para as doações e o processo de seleção dos beneficiários. Além disso, foram propostas ações para consolidar a imagem do Fundo como uma referência no ecossistema social e na temática para a qual a organização vem contribuindo.

A parceria avançou também com o desenvolvimento de uma nova estratégia de captação de recursos, para que um número ainda maior de pessoas seja impactado positivamente pelo Instituto.

**“Trabalhar lado a lado com o IDIS é ter acesso a um reservatório ímpar de competências, contatos e visão estratégica, que nos habilita a estar na fronteira da inovação social”.**

**Daniela Grelin**

diretora executiva do Instituto Avon

**Daniela Grelin no  
Fórum Brasileiro de Filantropos  
e Investidores Sociais 2023**



# Instituto Baccarelli

## TIPO DE ORGANIZAÇÃO

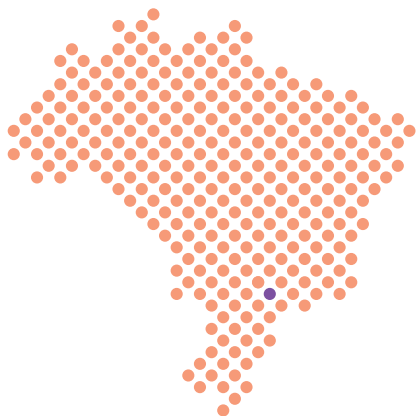
Instituto empresarial

## SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS

Monitoramento e Avaliação

## ABRANGÊNCIA

São Paulo



**A educação é, sem dúvida, uma ferramenta vital para a transformação e inclusão social.** É nessa crença que se baseia a atuação do Instituto Baccarelli. A organização oferece atividades educacionais e artísticas para os jovens de Heliópolis e de mais 12 territórios na cidade de São Paulo.

Apenas em Heliópolis, mais de 1.400 crianças e jovens participam anualmente dessas atividades, que incluem aulas de musicalização infantil, corais, ensino de instrumentos e participação em orquestras. O propósito por trás de todo esse trabalho é promover a transformação nas populações das regiões periféricas de São Paulo.

Com um grande número de vidas sendo impactadas, fica o desafio: **como compreender objetivamente o impacto que a iniciativa gera na sociedade?**

Para responder a essa pergunta, o Instituto Baccarelli procurou o IDIS para realizar uma Avaliação de Impacto SROI da iniciativa. Além de obter evidências e métricas sobre as transformações sociais resultantes das ações empreendidas, a metodologia permitiu avaliar o alcance de seus objetivos iniciais. Também identificou áreas para melhorias, ampliando ainda mais o impacto positivo na sociedade.

Os resultados dessa avaliação apontam que as ações do Instituto Baccarelli são capazes de impactar positivamente a sociedade. **Para cada R\$1,00 investido pelo Instituto Baccarelli, são gerados R\$3,49 na forma de benefícios sociais para a sociedade.**



Além disso a análise qualitativa da iniciativa identificou um conjunto de quatro mudanças positivas na vida de seus beneficiários:

- Desenvolvimento de habilidades cognitivas;
- Ampliação das perspectivas de futuro profissional e pessoal;
- Desenvolvimento de competências socioemocionais; e
- Relacionamentos interpessoais melhorados.

**“ Há mais de 27 anos, o Instituto Baccarelli tem impactado a comunidade de Heliópolis, transformando vidas por meio da educação, da cultura e da inclusão social. O protocolo SROI que a equipe do IDIS aplicou com tanta profundidade, sensibilidade e excelência, nos trouxe a oportunidade de tangibilizar e identificar indicadores desse impacto social, baseados em dados e metodologia científica. Além de muito nos orgulhar com os impactos apurados nesse primeiro estudo do SROI, eles nos permitem criar um diálogo ainda mais efetivo e engajado com a sociedade, fundamental para a continuidade do trabalho do Instituto Baccarelli”**

**Mauricio Cruz**

gerente de desenvolvimento institucional  
do Instituto Baccarelli

**Coral de Heliópolis,  
formado por alunos do  
Instituto Baccarelli**



# Instituto Chamex

## TIPO DE ORGANIZAÇÃO

Instituto Empresarial

## SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS

Gestão da doação

Monitoramento e Avaliação

## ABRANGÊNCIA

Nacional



**A educação e a cidadania andam lado a lado.** O Instituto Chamex compreende e baseia sua atuação nessa afirmação. Investindo mais de R\$14 milhões no desenvolvimento das comunidades, a organização tem o propósito de estimular, por meio da educação, o uso da criatividade como fonte de soluções transformadoras para o mundo e para a sociedade.

Com o intuito de entender, de forma objetiva, o impacto de suas ações na sociedade, a organização buscou o IDIS para a realização de uma avaliação de impacto SROI do Programa Geração Sylvamo, que oferece cursos de educação profissional para jovens de famílias em situação de vulnerabilidade social. Os resultados da pesquisa comprovam que o Retorno Social do Investimento no Programa é positivo e relevante. Esses benefícios, quando quantificados de maneira matemática e monetária, mais que duplicam o investimento realizado. **Para cada R\$1,00 investido no Programa, são gerados R\$2,20 em benefícios sociais.**

O relatório final da Avaliação de Impacto do Programa Geração Sylvamo está disponível [aqui](#) para consulta.

O IDIS também tem apoiado, desde 2021, a gestão do ‘Edital Educação com Cidadania’, uma iniciativa que, anualmente, seleciona cin-



co instituições para receberem R\$30 mil cada. O objetivo principal é proporcionar a realização de projetos que estimulem o exercício da **cidadania por meio da educação**, promovendo um papel mais transformador, proativo e responsável por parte dos atores sociais.



Turma de formandos do  
Programa Geração Sylvamo



# Instituto GPA

TIPO DE ORGANIZAÇÃO  
Instituto Empresarial

SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS  
Monitoramento e Avaliação

ABRANGÊNCIA  
São Paulo



Com o objetivo de aprimorar ainda mais o alcance e a eficácia de suas ações, o Instituto GPA uniu-se ao IDIS para elaborar um Plano de Monitoramento e Avaliação (M&A) para os projetos **‘Mãos na Massa’** e **‘Prosperar’**, ambos pertencentes à frente de trabalho da organização, cujo objetivo é capacitar indivíduos, auxiliando-os a descobrir talentos e seguir vocações por meio de programas de formação profissional e auxílio financeiro.

Primeiramente foi realizada uma análise diagnóstica do Instituto com foco nos programas selecionados. Em seguida, foram realizadas oficinas com a equipe do Instituto e alguns representantes da área de Recursos Humanos do GPA, abordando aspectos teóricos e práticos relacionados à prática de monitoramento e avaliação em projetos sociais.

Além do Plano de M&A, foi criado um **Guia de ferramentas e boas práticas** para facilitar o processo dos membros do Instituto GPA ao implementarem o plano.

Sua execução permitirá à organização monitorar resultados já no próximo ciclo dos projetos, estendendo essa capacidade à elaboração de planos de M&A para outras frentes de atuação. Isso promove independência e cultiva uma cultura avaliativa duradoura.



“ O trabalho realizado pelo IDIS foi de extrema importância para olharmos de perto os projetos do Instituto GPA. Identificar o real impacto sempre foi um dos maiores desafios, sabemos que são excelentes e transformadores, mas não tínhamos como mensurar. Depois desta jornada com o IDIS, juntos desenvolvemos as ferramentas necessárias para responder nossos maiores desafios, que é medir o impacto social dos projetos que realizamos”.

**Patricia Santana**

Coordenadora de projetos sociais do Instituto GPA.



Aula do programa 'Mãos na Massa', do Instituto GPA

# Instituto Mosaic

## TIPO DE ORGANIZAÇÃO

Instituto Corporativo

## SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS

Gestão da doação

Planejamento estratégico e governança

## ABRANGÊNCIA

Nacional



O Instituto Mosaic, ferramenta de investimento social privado da Mosaic Fertilizantes, tem como missão promover o desenvolvimento mútuo e sustentável das comunidades onde atua.

Entre os programas de suas plataformas de atuação social, destaca-se o **Edital da Água**, ação anual que seleciona e realiza apoios financeiros para iniciativas de organizações da sociedade civil e de instituições de ensino superior voltadas para a disseminação de tecnologias sociais para a gestão eficiente da água e promoção de boas práticas de gestão dos recursos hídricos, garantia do acesso à água para consumo humano e produção de alimentos, bem como a proteção e restauração de ecossistemas relacionados à água e recuperação de nascentes.

Outra frente de atuação do Instituto Mosaic é o **Desafio D&I (Diversidade e Inclusão)**, iniciado em 2023. Trata-se de uma gincana de voluntariado corporativo que mobiliza os Comitês de Voluntariado de cada unidade Mosaic Fertilizantes no cumprimento de etapas que visam a construção e implementação de projetos de defesa ou promoção de direitos, assistência social e psicológica, apoio educacional e capacitação, em parceria com organizações da sociedade civil, em benefício dos grupos que compõem as redes de inclusão da Mosaic: Gerações, Mulheres, Raças, Pessoas com Deficiência (PCD) e grupos LGBTQIA+.

O objetivo dessa gincana é contribuir para uma cultura de inclusão, por meio da promoção de trocas que propiciem uma melhor compreensão das demandas de grupos minorizados.



Para o sucesso dessas iniciativas, o Instituto Mosaic tem contado com o apoio do IDIS.

O IDIS atua como parceiro técnico em ambos os projetos, gerenciando os processos desde o planejamento até a execução. No âmbito do Edital da Água, é responsável também pela formalização das doações, assinatura de termos de parceria, gestão do repasse dos recursos e monitoramento dos projetos.



**Equipe 'Atypical', grupo participante da gincana do Edital D&I**

# Instituto Movi o Bem

TIPO DE ORGANIZAÇÃO  
Organização da Sociedade Civil

SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS  
Monitoramento e Avaliação

ABRANGÊNCIA  
São Paulo



Apesar de prevista em lei, a ressocialização de presos é um desafio no Brasil. Em todo o país, apenas 24% dos presos trabalham, segundo dados da Secretaria de Políticas Penais.

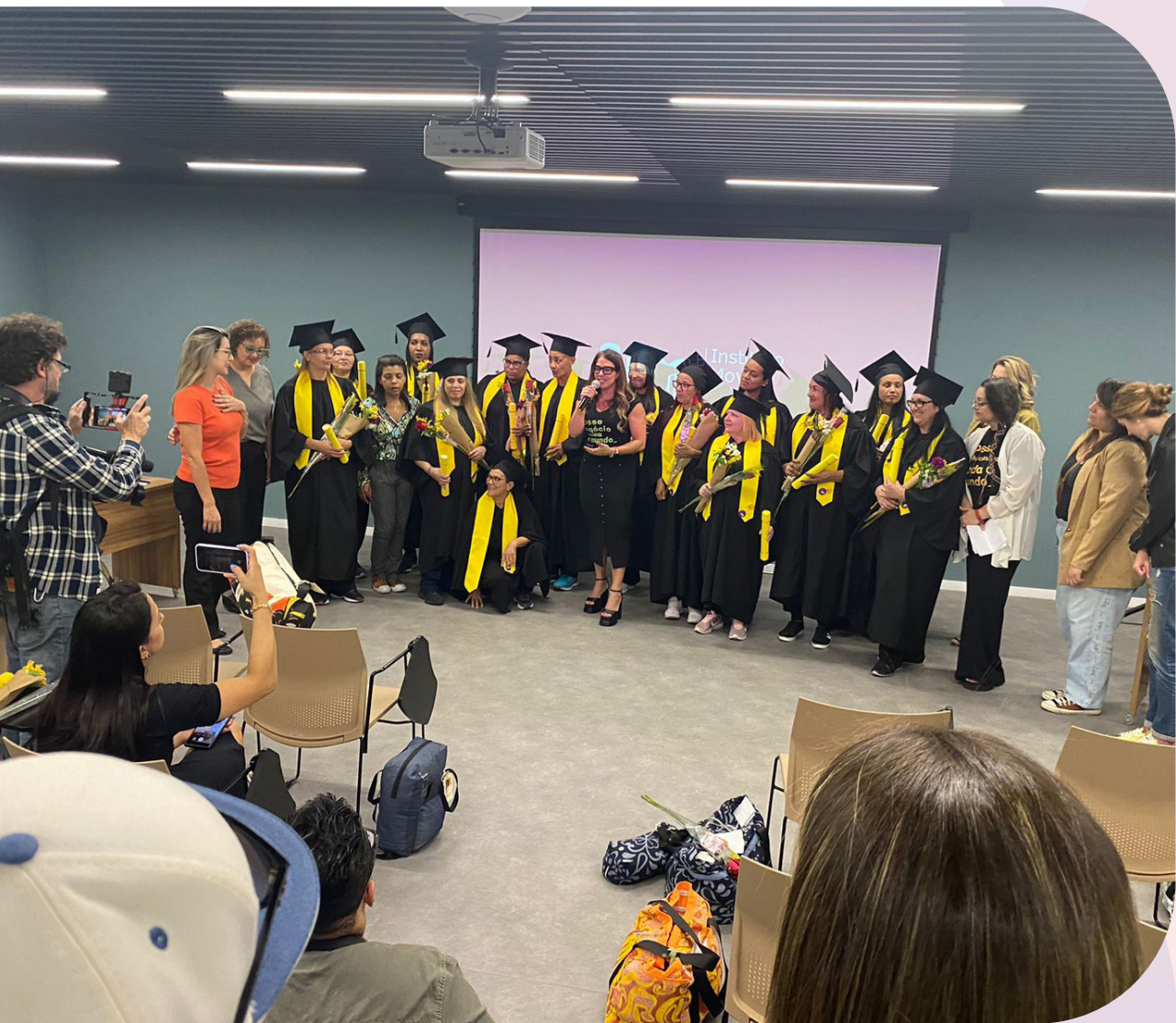
O trabalho e a capacitação da mão de obra são vias para um processo eficaz de ressocialização e para a redução da reincidência criminal. Com esse propósito em mente, o Instituto Movi o Bem trabalha para **profissionalizar, capacitar, gerar renda e empregabilidade para mulheres, privadas de liberdade**, que buscam por meio do trabalho uma segunda chance na sociedade.

O Instituto Movi o Bem procurou o IDIS em busca de apoio para o desenvolvimento de indicadores específicos que permitissem à equipe executora do projeto de capacitação profissional de mulheres em regime semiaberto **monitorar e coletar informações** que não apenas demonstrassem os resultados alcançados, mas também indicassem, por meio de evidências concretas, os potenciais impactos gerados nas beneficiárias diretas do programa.

Para atender a essa demanda, o IDIS propôs a elaboração, com base na Teoria da Mudança, de um instrumento de coleta de dados que permitisse à organização obter rapidamente informações sobre o impacto do projeto.

Através desse processo, foi possível concluir que os resultados alcançados foram bastante positivos para o projeto piloto, além de revelar diversas oportunidades de melhoria para os próximos ciclos.





Formatura de mulheres capacitadas pelo Instituto Movi o Bem

# Instituto Sicoob

## TIPO DE ORGANIZAÇÃO

Instituto Empresarial

## SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS

Monitoramento e Avaliação

## ABRANGÊNCIA

Nacional



Imagine uma realidade em que quase metade dos brasileiros não tem controle sobre o próprio dinheiro. Uma pesquisa da SPC Brasil revela que 48% dos brasileiros não controlam seus orçamentos financeiros. Outro dado da Serasa revela que 25% da população negativada está na faixa etária entre 18 e 25 anos.

A situação levanta uma questão: como é possível desenvolver uma geração apta a tomar decisões financeiras conscientes e sustentáveis? Para além disso, uma vez implementada, como é possível avaliar e aprimorar um projeto que busque solucionar esse problema?

Assim nasceu o Programa Financinhas nas Escolas, do Instituto Sicoob, uma iniciativa direcionada a crianças entre 6 e 10 anos do Ensino Fundamental. O programa tem como objetivo realizar atividades teóricas e práticas que contribuam para educar financeiramente desde a infância.

Depois de uma aplicação inicial do Programa em 2021, o Instituto Sicoob buscou o IDIS para elaborar um **Plano de Avaliação de médio prazo**, com o objetivo inicial de identificar os resultados da iniciativa piloto na vida dos beneficiários e pontos de melhoria.

Inicialmente, o IDIS apoiou o Instituto Sicoob na realização de uma avaliação de processo. Diferente de outros métodos de avaliação como o SROI, o modelo concentra sua análise na **qualidade da implementação do piloto do projeto**, permitindo a identificação dos pontos fortes e oportunidades de melhoria logo no início da iniciativa.

Os resultados da iniciativa piloto foram positivos, trazendo impactos significativos para alunos, famílias e professores. O IDIS também deixou recomendações para a continuidade do Programa.



# RenovaBR

TIPO DE ORGANIZAÇÃO  
Organização da Sociedade Civil

SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS  
Avaliação de Impacto

ABRANGÊNCIA  
Nacional



O Brasil possui milhares de lideranças políticas, atuantes em níveis municipais, estaduais e federais. Estes líderes desempenham um papel crucial ao se comprometerem a resolver uma ampla variedade de demandas da sociedade. Reconhecendo a importância desses **líderes como catalisadores de mudanças sociais** e seu papel vital no avanço dos direitos fundamentais dos cidadãos, surgiu o RenovaBR. Atualmente é o principal programa de formação política no Brasil e é reconhecido internacionalmente como uma referência no setor.

Desde sua criação em 2017, o RenovaBR tem se empenhado em compreender de maneira precisa e objetiva o impacto que a organização exerce sobre seus beneficiários diretos, ou seja, as pessoas que passam pelo processo de capacitação política. Em 2022, para aprimorar essa busca por resultados, o RenovaBR escolheu o IDIS para a realização de uma avaliação de impacto.

A avaliação concluiu que **cada real investido na organização resulta em 3,10 reais em benefícios sociais.**

Com base na identificação dos impactos e em sua intensidade, o IDIS também pôde sugerir abordagens para maximizar o impacto social. Entre as recomendações, a ampliação do investimento em ex-alunos e um maior acompanhamento durante e após as campanhas eleitorais.





# PepsiCo

## TIPO DE ORGANIZAÇÃO

Empresa

## SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS

Gestão da doação

## ABRANGÊNCIA

Nacional



A PepsiCo buscou o IDIS para apoiá-los em projetos de desenvolvimento e amadurecimento de suas ações de Investimento Social Privado (ISP).

O primeiro projeto consistiu em um Estudo para Investimento Social atrelado a um dos produtos PepsiCo. O IDIS fez um mapeamento de organizações atuantes nas causas prioritárias da empresa – Nutrição, combate à fome, desenvolvimento familiar, combate à pobreza e crianças de forma geral – no Nordeste, e que poderiam ser apoiadas pela organização.

Após o mapeamento, foi realizada uma análise reflexiva sobre os potenciais desafios, oportunidades e sinergia da marca com cada uma das causas prioritárias.

O segundo projeto realizado focou na causa da insegurança alimentar. O Estudo de Causa elaborado pelo IDIS identificou alguns padrões: no Brasil a fome tem local, gênero, cor e escolaridade. De forma geral, a Insegurança Alimentar está mais presente em lares de agricultores familiares; comandados por mulheres; pessoas pretas e pardas; e por indivíduos que estudaram até a 4ª série.

“ A PepsiCo, junto com a Fundação PepsiCo, busca apoiar a transformação social de forma perene, especialmente com foco nas populações em situação de vulnerabilidade social. A questão do combate à insegurança alimentar é um tema prioritário para a companhia e com a ajuda do IDIS buscamos oportunidades para direcionar nossos recursos para ações de impacto positivo”.

**Livia Favaro**

gerente de Cidadania Corporativa da PepsiCo Brasil.



# Petrobras

## TIPO DE ORGANIZAÇÃO

Empresa

## SERVIÇOS PRESTADOS PELO IDIS

Monitoramento e Avaliação

## ABRANGÊNCIA

Nacional



De acordo com o Relatório Luz, publicado pelo Grupo de Trabalho da Sociedade Civil para a Agenda 2030, até julho de 2021, o Brasil não havia demonstrado progresso satisfatório em nenhuma das 169 metas dos 17 Objetivos de Desenvolvimento Sustentável da Agenda 2030 da ONU, estabelecida em 2015. Dado seu potencial de gerar transformação positiva, é muito relevante que o setor empresarial se comprometa a melhorar seu impacto nas comunidades e no meio ambiente, além de comunicar suas iniciativas socioambientais. Isso contribuirá para um Brasil mais sustentável e equitativo.

Nesse contexto, a Petrobras realiza o **Programa Petrobras Socioambiental**, que apoia iniciativas que geram valor para a própria empresa e para a sociedade, por meio de projetos socioambientais com potencial transformador, em parceria com o terceiro setor e ampliando o diálogo com as comunidades dos territórios onde a Petrobras atua.

Para reforçar seu compromisso com a transparência e prestação de contas aos seus públicos de interesse, a empresa estabeleceu uma parceria com o IDIS para realizar avaliações de impacto dos projetos apoiados pelo Programa. Essas avaliações têm o propósito de relatar os resultados dos investimentos socioambientais da empresa aos stakeholders, identificar elementos que possam aprimorar os impactos socioambientais positivos gerados pelos projetos e gerir de forma mais eficaz a carteira de investimentos de natureza voluntária da Petrobras, alinhado com a estratégia da companhia, e ao mesmo tempo gerando aprendizado para as instituições.

Em 2023, buscando aprimorar ainda mais sua visão sobre os resulta-



dos das iniciativas, a Petrobras também contou com o apoio do IDIS no processo de **revisão e construção de indicadores mais adequados para a mensuração de resultado e de impacto** das atividades de responsabilidade social a fim de aumentar sua aderência aos objetivos estratégicos da companhia.

Em um período de três anos, com o apoio do IDIS, a empresa já avaliou ou está em processo de avaliação de **39 projetos** de seu portfólio. Dentre esses, **6 projetos foram concluídos em 2023**. Durante esse processo, foram identificados impactos ambientais positivos notáveis, incluindo a estocagem e sequestro de milhares de toneladas de CO<sup>2</sup> da atmosfera, resultantes de ações como reflorestamento, conservação de espécies ameaçadas de extinção, inclusão produtiva e maior conscientização ambiental entre públicos diversos.



**Projeto Viva o Peixe-Boi Marinho, apoiado pela Petrobras e para quem o IDIS realizou uma avaliação de impacto**



# PROJETOS DE IMPACTO

O ecossistema da filantropia estratégica e da cultura de doação é composto por inúmeros atores, com atuação focada na resolução de problemas específicos. No IDIS, idealizamos e implantamos **projetos de impacto**, que fortalecem este ecossistema, inspiram a ação, estimulam o diálogo, influenciam políticas públicas e geram efeitos diretos em questões prioritárias para a redução das desigualdades.



2ª edição do Seminário  
Transformando Territórios

## JUNTOS PELA SAÚDE

Em 2023, saiu do papel o Programa Juntos pela Saúde, iniciativa do Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES) e gerida pelo IDIS.

Em parceria com doadores privados, o Programa busca reunir recursos para apoiar e fortalecer o Sistema Único de Saúde (SUS) nas regiões Norte e Nordeste do Brasil, identificadas pelo BNDES como aquelas com maior vazio assistencial. Nessas regiões, nove em cada 10 pessoas dependem exclusivamente do SUS, segundo dados de 2020 do IBGE, uma demanda alta, que desemboca em desafios como a falta de médicos e dificuldades na gestão dos dados de saúde da população.

**“ O objetivo do Juntos pela Saúde é ampliar o acesso à saúde nas regiões Norte e Nordeste do Brasil, visando reduzir os vazios assistenciais e atuar de uma forma estruturante.”**

**Carla Reis (foto à direita)**

Chefe do Departamento do Complexo Industrial e de Serviços de Saúde do BNDES



## Matchfunding: um modelo de financiamento que alavanca recursos e amplia impacto

A dimensão do desafio reafirma a necessidade do trabalho em rede, por isso, o Juntos pela Saúde foi pensado para operar sob um formato cooperativo. Tanto o nome escolhido para o Programa, como sua estratégia de execução (baseada na lógica de captação do *matchfunding*) denotam a força - e a necessidade - da colaboração.

No modelo de *matchfunding* escolhido para o Programa, a cada real doado por instituições parceiras, o BNDES aporta outro real, dobrando a doação e ampliando a capacidade de impacto dos projetos de saúde contemplados.



**R\$ 1 de instituições apoiadoras  
+ R\$ 1 BNDES =  
doação para fortalecer a saúde pública**

A perspectiva é que, até 2026, o Programa destine aproximadamente R\$ 200 milhões não reembolsáveis (R\$ 100 milhões de parceiros e R\$ 100 milhões do BNDES) para projetos de saúde que visem beneficiar atividades de atendimento às populações que vivem nestas regiões do país, incluindo os serviços da atenção primária, a média e a alta complexidades, serviços de urgência e emergência, e apoio diagnóstico.

## Formação e crescimento da rede

Neste ano inaugural, cinco importantes apoiadores chegaram para somar ao Programa - Fundação Vale, Instituto Dynamo, RD Saúde, Umane e Wheaton. Com isso, o Programa Juntos pela Saúde reuniu um total de **R\$ 97.083.148,32**, sendo 50% proveniente das doações de apoiadores e, 50%, do BNDES.

## Apoiadores



Os aportes viabilizaram iniciar a execução de três projetos, que beneficiarão quase 300 municípios. Conheça cada um deles:

**Projeto apoiado:****Ciclo Saúde Proteção Social**

Iniciativa do Cedaps e da Fundação Vale para fortalecer a Atenção Básica (AB) do SUS, ampliando sua capacidade de diagnóstico, planejamento, operacionalização, monitoramento e avaliação de serviços. O processo acontece por meio de Planos de Trabalho Compartilhados com a gestão pública e orientados pelas necessidades de saúde das populações locais.

Originalmente presente em 8 municípios do Pará, a partir da parceria com o Programa Juntos pela Saúde, será iniciado também em 24 municípios do Maranhão. Também fazem parte desta parceria a **Wheaton Precious Metals, BNDES e IDIS**. Até 2026, estima-se que o projeto alcance 396 Unidades Básicas de Saúde (UBS), 55 Centros de Referência de Assistência Social (CRAS) e cerca de 5 mil profissionais.

**“ O Juntos pela Saúde ajuda a potencializar o investimento social em territórios que demandam um olhar especial para o acesso à saúde de qualidade.”**

**Pâmella De-Cnop**

Diretora Executiva da Fundação Vale

**Oficina com atividades de formação em saúde desenvolvidas junto aos trabalhadores da Atenção Básica**







### Projeto apoiado:

## Impulso Previne

Idealizado pela organização sem fins lucrativos **ImpulsoGov**, este projeto é uma solução digital que centraliza análises e recomendações sobre o programa de financiamento federal da Atenção Primária em uma plataforma de dados, para apresentá-los de forma rápida e descomplicada aos gestores de saúde.

Com o apoio financeiro do Instituto Dynamo e do BNDES, o Impulso Previne investirá na expansão das soluções voltadas para o desenvolvimento do indicador de exames citopatológicos, proporcionando acesso a 19 municípios validados pelo Conselho Nacional das Secretarias Municipais de Saúde (Conasems).

A solução permite, por exemplo, monitorar a realização do exame preventivo do câncer de colo de útero, disponibilizado gratuitamente no SUS. Com isso, gestores locais dos municípios atendidos poderão aprimorar estratégias de prevenção à doença, que registra 17 mil casos novos anualmente, conforme dados de 2023 do INCA.

Com os recursos provenientes da Umame, por sua vez, a ImpulsoGov desenvolverá um indicador de vacinas, criação da aplicação de mensageria, além de permitir a expansão da iniciativa para 240 municípios.

**Visita a uma UBS de excelência (referência nacional)  
pela equipe do Impulso Previne, em São Paulo**

**Projeto apoiado:****Painel de indicadores de saúde mental**

Também de autoria da **ImpulsoGov**, com apoio financeiro da RD Saúde, a iniciativa desenvolve, implementa e aprimora um painel de dados e indicadores de saúde mental sob gestão da secretaria municipal de saúde. Com isso, contribui para o acesso da população a um atendimento mais qualificado e eficiente.

O projeto conta com a parceria do Instituto Cactus, uma organização sem fins lucrativos dedicada à ampliação do debate e ao cuidado na prevenção de doenças e promoção da saúde mental. Desde a versão inicial em Aracaju (SE), a organização é coidealizadora e financiadora do projeto, e, agora, apoia a ampliação para outras localidades.

**FAÇA PARTE**

Se você tem interesse em participar do Juntos pela Saúde, seja como doador ou executor, visite [www.juntospelasaude.org.br](http://www.juntospelasaude.org.br) ou escreva para [contato@juntospelasaude.org.br](mailto:contato@juntospelasaude.org.br)

Equipe do Painel de Indicadores em Saúde Mental com a equipe gestora da Rede de Atenção Psicossocial (RAPS) em Quixeramobim (CE)

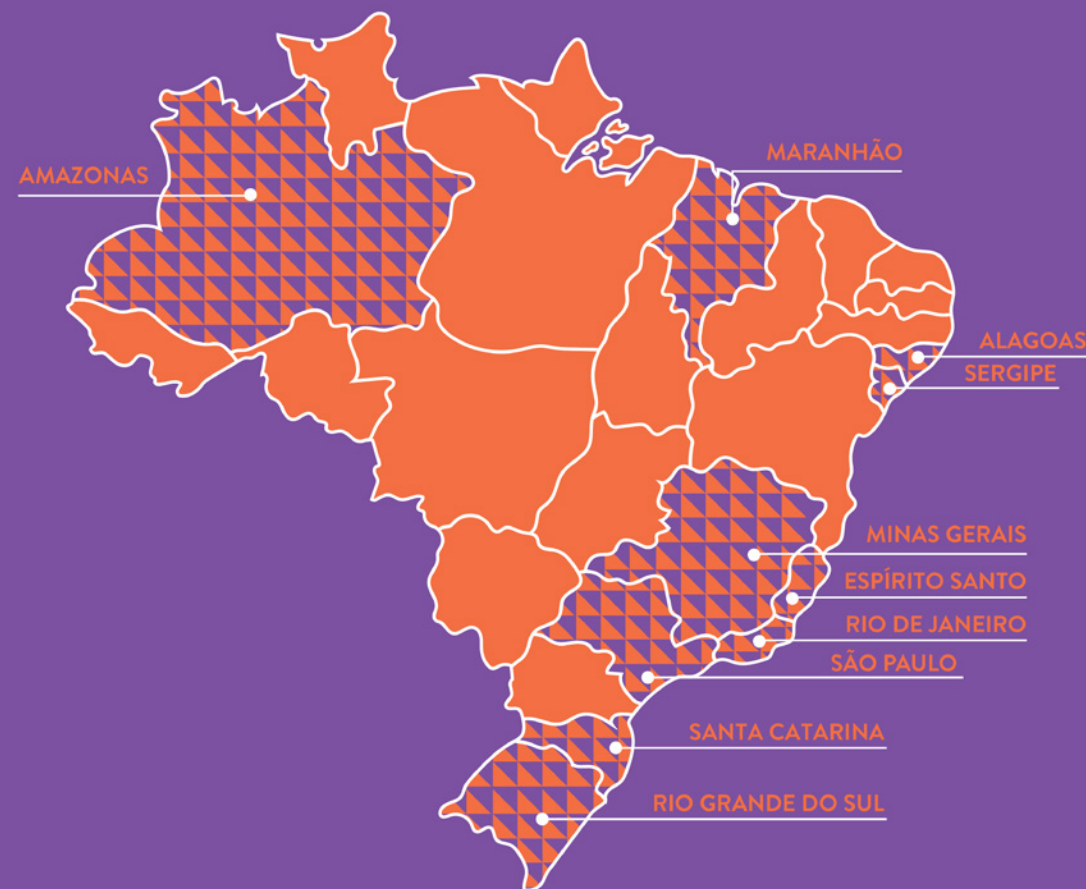


## TRANSFORMANDO TERRITÓRIOS

O programa Transformando Territórios completa quatro anos fomentando a criação e fortalecimento de Fundações e Institutos Comunitários (FICS) no Brasil. Esta é uma iniciativa do IDIS em parceria com a Charles Stewart Mott Foundation.

Em 2023, um dos focos foi a ampliação da rede, trazendo novos líderes e organizações para atuarem neste modelo. A partir de uma chamada pública, encontros e pesquisa ativa, cinco novos grupos de iniciativa passaram a integrar o Programa, **totalizando 17 organizações participantes**. São eles: Instituto Comunitário de Sergipe – ICOSE (SE), Instituto Comunitário de Paraty (RJ), Associação Nossa Cidade (MG), Mundaú Mundo (AL) e Fundação Gerações (RS) são os novos integrantes.

### Estados que possuem organizações participantes do Programa Transformando Territórios





Felipe Groba em encontro no INDT - Instituto de Desenvolvimento Tecnológico, em Manaus, para apresentação do Fundo Icamiabas

As visitas de campo, por sua vez, permitiram o **fortalecimento das parcerias e o apoio em ações específicas**. Felipe Groba gerente de projetos, esteve em Manaus com empresários, filantropos, líderes sociais e membros da Governança da Associação Comunitária Manauara para apresentar o Fundo Icamiabas, que mobiliza recursos filantrópicos para apoiar mulheres empreendedoras locais, gerando um impacto direto nas comunidades.

Ao lado de Whilla Castelhana, gestora do Transformando Territórios, Felipe também esteve em Porto Alegre (RS), visitando a recém-chegada Fundação Gerações, com o intuito de conhecer o território e as áreas de atuação da organização.

### **Multiplicar o impacto**

A captação de recursos é apontada como um dos principais desafios pelas FICs. Ao longo de 2023, oferecemos capacitação e consultorias sobre o tema.

A partir da parceria com a plataforma Benfeitoria, as organizações que integram o Transformando Territórios foram convidadas a participar de formações em financiamento coletivo e, depois, realizar uma campanha de *matchfunding* usando a plataforma. A cada R\$ 1 arrecadado pelas campanhas, mais R\$ 1 seria complementado pelo Transformando Territórios às organizações. Ao todo, **foram arrecadados R\$ 34 mil**.

## Inspirar pelo exemplo

O modelo de FICs que atuam em prol de um território geográfico e direcionam recursos, sem executar projetos, ainda é pouco difundido no Brasil. Para ampliar o conhecimento acerca do tema, nasceu a campanha **'Cases TT'**. Cada história, escrita a partir de entrevistas com lideranças comunitárias, apresenta uma organização e revela a aplicação prática dos princípios norteadores de institutos e fundações comunitárias. O case sobre o Instituto Cacimba, por exemplo, mostra como foram estruturadas instâncias de governança que representam a comunidade. O relato sobre o Instituto Comunitário Grande Florianópolis mostra como a organização é capaz de oferecer serviços para respostas a demandas emergenciais com a criação de Fundos para arrecadação e distribuição de recursos para áreas atingidas por enchentes e desastres naturais. A história do Fundo Comunitário da Maré, por sua vez, ilustra como eles se organizam para serem financiadores e distribuir recursos para as iniciativas da comunidade. Conheça os [cases publicados até aqui](#).

**“ Cuidar desse território implica percorrer estradas, mares, lagos, campos alagados, trilhas. E quanto mais percorremos o território, mais temos a sede de transformar escassez em abundância. Por isso, nós, do Instituto Baixada, estamos muito felizes em integrar o Transformando Territórios. O programa tem tudo a ver com a nossa missão. Por ser flexível, não deixa a gente engessado. Porque projeto social não tem um modelo, uma caixinha que a gente caiba dentro dela.”**

**Ivan Campos (foto à direita)**  
superintendente do Instituto Baixada





## Trocas e conexões

Contribuir com o desenvolvimento institucional e oferecer formações e trocas de conhecimento estão no cerne do Programa.

Reunimos as lideranças comunitárias de todas as organizações participantes no **2º Seminário Transformando Territórios**. Com visitas a projetos apoiados, palestras e capacitações, foi possível aprofundar a compreensão de um tema fundamental: o poder de transformação dessas organizações no Brasil. Tivemos a participação de mais de 60 pessoas, incluindo lideranças das FICs, filantropos, parceiros e apoiadores comprometidos com essa causa. A agenda incluiu também a participação no **Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais**.

Voltando o olhar para o cenário internacional, os gestores do Transformando Territórios marcaram presença em Guadalajara, México, em um evento da Connecting Communities in America e em Bogotá, Colômbia, onde se reuniram com fundações e institutos comunitários de mais de 50 países, promovendo a troca de experiências no evento Shift the Power.

**Parte das lideranças comunitárias de todo o Brasil reunidas no 2º Seminário Transformando Territórios**

## Novas parcerias

Acreditando no poder da colaboração, recebemos com entusiasmo novos aliados. Tornou-se parceira institucional a Connecting Communities in America (um programa da CFLeads), TozziniFreire Advogados, Simbi e Benfeitoria, se juntaram ao Programa como parceiros técnicos.

Também continuaram conosco como embaixadores da iniciativa Beatriz Johannpeter, Helena Monteiro, José Luiz Egydio Setúbal, Lúcia Dellagnelo e Maria Alice (Neca) Setúbal.

Conheça mais da nossa rede de parceiros que acreditam e fortalecem o Transformando Territórios:

### Doadores:



### Parceiros Institucionais:



### Parceiros Técnicos:



Demonstração de aula de capoeira realizada durante o Seminário Transformando Territórios



## ADVOCACY PELOS FUNDOS PATRIMONIAIS

Contribuir para a produção de conhecimento e incidir para o fortalecimento de um ambiente regulatório favorável para fundos patrimoniais filantrópicos no Brasil é um dos nossos focos de atuação há mais de uma década. Este é um mecanismo potente para a sustentabilidade de causas e organizações e, por isso, tão relevante para nosso ecossistema.

### Um grupo diversificado e ativo pelos fundos patrimoniais

A Coalizão pelos Fundos Filantrópicos, rede liderada pelo IDIS com empresas, organizações da sociedade civil, filantropos e acadêmicos, superou a marca de 113 signatários no quinto ano.

A articulação envolve a incidência direta na promoção de um ambiente regulatório mais adequado aos Fundos Patrimoniais no Brasil, a produção de conteúdo qualificado, além da ampliação da visibilidade do tema, mobilizando e abastecendo a imprensa com informações e artigos.

Em 2023, a Coalizão contou com o apoio master do Instituto Beja e Santander, e apoio pleno da Fundação Maria Cecília Souto Vidigal, Movimento Bem Maior e Teresa Bracher.

**Lançamento da Coalizão pelos Fundos Filantrópicos. Brasília, 2018**



## Ambiente Regulatório

A atuação direta junto a legisladores é uma marca do IDIS à frente da Coalizão. Entre os encontros realizados em Brasília, em 2023, destacam-se as reuniões com os senadores Flávio Arns e Rodrigo Cunha e com a deputada federal Luisa Canziani.

A articulação levou a avanços concretos. Em abril, celebramos a conquista de uma Instrução Normativa do Ministério da Cultura que aprova a destinação de recursos provenientes da Lei Federal de Cultura, a Lei Rouanet, para fundos patrimoniais. A regulamentação é inédita no âmbito de leis de incentivo.

Incidimos, também, no avanço do Projeto de Lei (PL) 2.440/2023, que tem como objetivo permitir a destinação de uma gama mais ampla de incentivos fiscais já previstos na legislação brasileira para fundos patrimoniais filantrópicos, trazendo benefícios para organizações que abrangem uma diversidade de causas, para além da Cultura. Em agosto, o documento obteve aprovação por parte da Comissão de Educação e Cultura do Senado, e seguiu para a Comissão de Assuntos Econômicos, sob a relatoria do Senador Rodrigo Cunha.

Buscando influenciar a tramitação, foi apresentada uma carta aberta em apoio ao PL 2.440, referendada por signatários da Coalizão pelos Fundos Filantrópicos. A questão segue no radar em 2024.

O encontro com Luísa Canziani, por sua vez, contribuiu para que a deputada federal apresentasse o PL 6.185/2023, referente à permissão

da dedução de valores doados a fundos patrimoniais constituídos nos termos da Lei nº 13.800/19 do Imposto sobre a Renda apurado pelas pessoas físicas ou jurídicas.

No âmbito da Reforma Tributária, fomos convidados a participar de debates pela Secretaria Especial da Reforma Tributária (SERT) e reivindicamos, junto com outras organizações da sociedade civil, a não incidência do Imposto sobre Transmissão Causa Mortis e Doação, o ITCMD, para OSCs. Essa é uma demanda antiga do terceiro setor, visando criar um ambiente propício à cultura de doação para causas e organizações. Ela integra as medidas determinadas pela Reforma e continuaremos acompanhando a implementação dessa questão nos próximos anos.

## Conhecimento e visibilidade

Integra também a estratégia de advocacy, a produção de conhecimento e incremento da visibilidade à pauta. Com publicações, pesquisas, notas técnicas e notícias sobre fundos patrimoniais, buscamos sensibilizar a sociedade para a relevância desse mecanismo.

Conheça as principais iniciativas realizadas em 2023:

### Monitor de Fundos Patrimoniais no Brasil

Acompanhamos os *endowments* em atividade no país, contribuindo para uma fotografia sobre a adoção do mecanismo e das causas beneficiadas.

Os dados são obtidos a partir de questionários respondidos por gestores de fundos patrimoniais ou da consulta pública em sites ou veículos de imprensa.

Ao final de 2023, havia 87 fundos patrimoniais ativos mapeados, com patrimônio total informado de R\$ 118,9 bilhões.

**Quer fazer parte ou atualizar os dados de seu fundo no Monitor?  
Então responda o questionário clicando [aqui](#).**

### Anuário de Desempenho de Fundos Patrimoniais no Brasil

Apesar do crescimento da adesão ao mecanismo, não havia parâmetros e *benchmarks* que contribuíssem para a tomada de decisão de gestores de fundos patrimoniais. O Anuário de Desempenho de Fundos Patrimoniais no Brasil foi criado para preencher essa lacuna, trazendo informações sobre fluxo de caixa, alocação e rentabilidade dos investimentos e estrutura da governança. Em sua segunda edição, contamos com a participação de 59 fundos patrimoniais, constituindo uma amostra quase 50% maior que a do ano anterior. A série histórica abrange dados de 2019 a 2022. O prefácio desta edição é assinado por Luiz Fux, Ministro do Supremo Tribunal Federal, e a publicação inclui artigos de especialistas que contribuem para a interpretação dos resultados:

- O cenário macroeconômico em 2022 e as implicações para gestores de fundos patrimoniais, por Diego Martins, sócio da Pragma Gestão de Patrimônio
- Fundos Patrimoniais e o almoço grátis, por Ilan Ryfer, sócio da 1618 Investimentos
- Não existe longo prazo sem Sustentabilidade, por Fernanda Camargo, sócia fundadora da Wright Capital Wealth Management
- Governança: elemento-chave para a gestão de Fundos Patrimoniais, por José Luiz Egydio Setúbal e Márcia Kalvon Woods, presidente do Conselho Superior e assessora da Fundação José Luiz Egydio Setúbal
- Perspectivas para os Fundos Patrimoniais no Brasil, por Carolina Learth, Sr. Head de Negócios de Impacto Social no Santander Brasil
- Uma nova fronteira para os *endowments* brasileiros, por Andrea Hanai e Felipe Insunza Groba, gerentes de projeto no IDIS

“ A despeito de expressivos passos na consolidação dos fundos patrimoniais, não podem ser desconsiderados os percalços de ordem financeira para lhes conferir uma gestão eficiente no atual cenário de retomada de sucessivas crises econômicas. Os seus administradores, conseqüentemente, necessitam de informações seguras, que lhes deem subsídios para (i) a tomada de decisões estratégicas, (ii) realização do controle de riscos, (iii) atração de investimentos rentáveis, (iv) avaliação do custo-benefício de novas práticas, (v) bem como a fixação de parâmetros sólidos de governança e transparência. Vem em boa hora, nesse contexto, a nova edição do Anuário de Desempenho de Fundos Patrimoniais”.

**Luiz Fux**

Ministro do Supremo Tribunal Federal

A colaboração é uma das marcas do IDIS. Acreditamos na importância da pluralidade de perspectivas, ideias e histórias para a promoção de um impacto social ainda mais positivo na sociedade. Atuamos em rede, articulando saberes e ações e nos aproximando de especialistas para viabilizar soluções.

**Juntos somos mais fortes, mais efetivos e mais eficientes.**

# PARCERIAS

## PARCEIROS INSTITUCIONAIS:



Também atuamos em redes temáticas, refletindo, cocriando, endossando e implementando ações. Contribuímos para o avanço de pautas relevantes para o fortalecimento do ambiente democrático, do Investimento Social Privado e da Cultura de Doação no Brasil.

Conheça as redes brasileiras das quais participamos em 2023:

- Catalyst 2030 Brasil
- Coalizão pelos Fundos Patrimoniais Filantrópicos
- Plataforma Conjunta
- Dia de Doar
- Grupo de Conhecimento do GIFE
- Movimento por uma Cultura de Doação
- Pacto pela Democracia
- Social Value

# MOVIMENTO POR UMA CULTURA DE DOAÇÃO

O IDIS sempre esteve próximo do Movimento por uma Cultura de Doação, desde o surgimento deste em 2012, porque acreditamos que a doação é uma prática que deve estar presente em toda a sociedade. Em 2020, o Movimento lançou cinco diretrizes para a promoção da Cultura de Doação no Brasil.

Conheça como os projetos do IDIS em 2023 estão alinhados com elas:

## 1. Educar para a Cultura de Doação



- Pesquisa Doação Brasil 2022;
- Publicação 'Arquétipos da Filantropia';
- World Giving Index 2023;
- Artigos na imprensa e site do IDIS.

## 2. Promover Narrativas Engajadoras



- Publicação 'Perspectivas para a Filantropia no Brasil 2023';
- Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais;
- Cases do site do IDIS;
- Seminários e palestras sobre ISP em ambientes corporativos e eventos de parceiros.



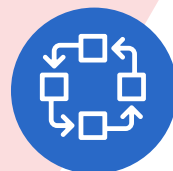
## 3. Criar um ambiente favorável à doação

- Liderança da Coalizão pelos Fundos Filantrópicos;
- Anuário de Desempenho de Fundos Patrimoniais 2022;
- Carta aberta em apoio ao Projeto de Lei 2.440/23 pelos Fundos Patrimoniais;
- Membro do comitê da Estratégia Nacional para Economia de Impacto (Enimpecto).



## 4. Fortalecer as organizações da sociedade civil

- Seminário Transformando Territórios - Programa de Desenvolvimento de Fundações e Institutos Comunitários;
- Publicação 'Guia dos Guias para captar recursos';
- Conteúdos sobre o terceiro setor e seu funcionamento no site IDIS.



## 5. Fortalecer o ecossistema promotor da Cultura de Doação

- Lançamento Programa Juntos pela Saúde - pelo fortalecimento do SUS brasileiro;
- Membro fundador do movimento Catalyst 2030 no Brasil;
- Organizador da delegação brasileira para participação no Global Philanthropy Forum;

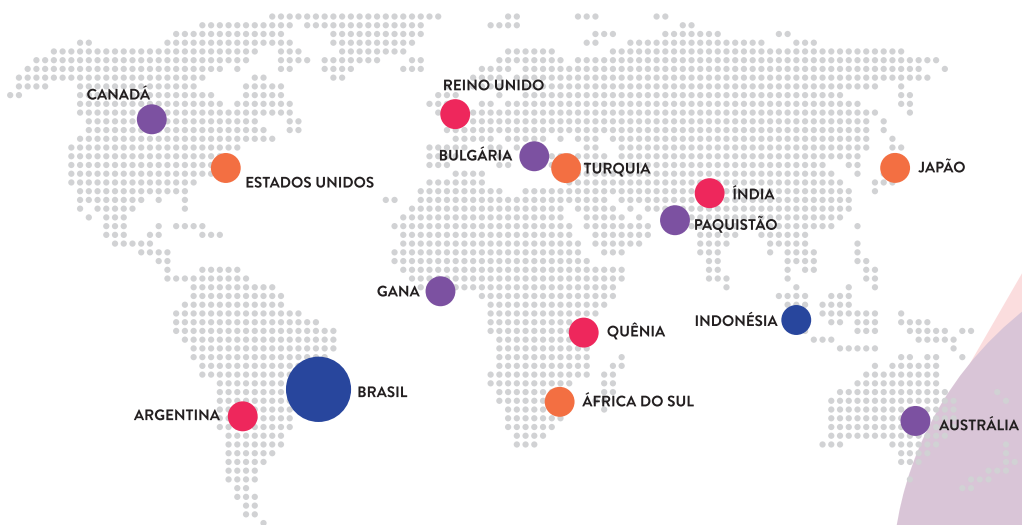
Estamos conectados com pessoas e organizações em todo o mundo. Compartilhamos nossas experiências, aprendemos e desenvolvemos projetos conjuntos. Veja alguns de nossos parceiros e realizações em 2023.

# PRESENÇA 5 GLOBAL

## CAF - CHARITIES AID FOUNDATION

Representantes oficiais da Charities Aid Foundation (CAF) na América Latina, integramos a CAF International, a maior estrutura de apoio ao investidor social privado no mundo. A participação na rede nos possibilita troca de experiências, atuação conjunta e ampliação do impacto, além de proporcionar acesso às tendências e inovações internacionais do investimento social privado.

Em 2023, foi oficializado o crescimento da rede internacional, que agora é composta por parceiros em **15 países**.



A Conferência Anual de Lideranças da Rede Global foi, assim, uma celebração dessas novas parcerias e da colaboração internacional no campo da filantropia. O evento aconteceu em Londres, onde está localizada a sede da organização.

Paula Fabiani, nossa CEO, foi uma das convidadas do evento. Ela pôde compartilhar perspectivas sobre a filantropia no Brasil e ressaltar a importância da colaboração para o aumento das doações internacionais destinadas ao nosso país.



Líderes globais durante conferência anual da CAF em Londres



## CATALYST 2030

O capítulo brasileiro do movimento global que busca acelerar o cumprimento dos Objetivos de Desenvolvimento Sustentável (ODS) da ONU completou seu segundo ano de existência. O IDIS, na qualidade de membro fundador, desempenhou um papel ativo, contribuindo com ações ao longo do ano.

Na Catalysing Change Week, evento anual que visa a troca de conhecimento entre os 190 países que integram a rede e a aceleração do impacto positivo por meio da colaboração, lideramos uma sessão para apresentar e debater o modelo de *matchfunding*, apresentando o case do Juntos pela Saúde (saiba mais [aqui](#)).



Painel conduzido pelo IDIS na Catalysing Change Week 2023

## GLOBAL PHILANTHROPY FORUM: MENTALIDADES EM EVOLUÇÃO

Outro momento marcante foi nossa tradicional participação no Global Philanthropy Forum, que ocorreu em São Francisco, nos Estados Unidos. O evento atraiu cerca de 250 participantes e 86 palestrantes ao longo de dois dias e meio de intensa programação. A delegação brasileira, organizada e liderada pelo IDIS, 13 membros de diferentes organizações do país, a maior delegação internacional no evento.

Os debates abordaram temas como a dinâmica de poder entre doadores e beneficiários, a decolonização da filantropia, doações irrestritas, além de causas como diversidade, ajuda humanitária e a correlação entre vulnerabilidades socioeconômicas e os impactos das mudanças climáticas.

Veja o relato completo de como foi o evento clicando [aqui](#).

Liderada por Andrea Hanai, gerente de projetos do IDIS, e Guilherme Sylos, diretor de prospecção e parcerias, a delegação do GPF teve a participação de Carla Duprat (ICE), Caroline Almeida e Giovanni Harvey (Fundo Baobá), Cristiane Sultani (Instituto Beja), Fernanda Quintas e Lívia Magro (Liga Solidária), Marco Camargo (Motriz), Maria Amália Souza (Fundo Casa), Marisa Ohashi (na época, no Instituto Alana), e Raphael Mayer (Simbi).

O IDIS é parceiro do GPF e há 12 anos realiza a versão local do evento – o Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais.

“Participar do Global Philanthropy Forum 2023 foi uma experiência enriquecedora, que me permitiu estar em contato com pessoas de experiências incrivelmente diversas. Acredito firmemente que as conversas e conexões estabelecidas no evento têm o potencial de gerar parcerias transformadoras para o futuro.”

**Andrea Hanai.**  
gerente de projetos do IDIS



Delegação brasileira durante o Global Philanthropy Forum

## WINGS - WORLDWIDE INITIATIVE FOR GRANTMAKING SUPPORT

A participação do IDIS na rede também tem muito anos, com algumas mudanças em 2023. Paula Fabiani encerrou o mandato como conselheira e Luisa Lima assumiu como co-chair no Grupo de Trabalho 'Culturas de Doação'.

Em outubro, do outro lado do Atlântico, ocorreu em Nairobi, Quênia, o fórum trienal da WINGS. Com o tema 'transformação', participantes de 45 países refletiram sobre como desbloquear o potencial da filantropia. A delegação brasileira tinha 15 participantes, entre eles, Paula e Luisa.

Leia o relato com os principais destaques do evento [aqui](#).



Paula Fabiani e Luisa Lima no fórum da WINGS

## IDIS AO REDOR DO MUNDO

Marcamos presença com representantes da equipe também em outros eventos internacionais.

A 2ª edição da **Conferência Impact Minds: Standing Together**, promovida pela Latimacto, foi realizada no Rio de Janeiro, mantendo sua característica de projeção global no setor. O evento reuniu representantes de projetos de transformação social não apenas na América Latina, mas também em diversos outros continentes. Nossa CEO, Paula Fabiani, esteve presente.

Criada em 2020, a Latimacto é uma rede latino-americana que mobiliza os provedores de capital social para garantir uma implementação mais eficaz dos recursos financeiros e não financeiros e, assim, gerar impacto social e ambiental positivo, sustentável e de longo prazo. No ano seguinte, foi formalizada a parceria com o IDIS, e passamos a apoiar a promoção do investimento para impacto no país.

Guilherme Sylos participou do **Philea Forum**, um dos mais importantes eventos do ecossistema filantrópico europeu, realizado em Šibenik, na Croácia, reunindo mais de 700 participantes. O foco foi discutir os 'valores europeus' e como a filantropia pode utilizá-los como guia para enfrentar os desafios atuais na região euro-mediterrânea.

**Guilherme Sylos, diretor de prospecção e parcerias no Philea Forum**



# LINHA DO TEMPO

## JANEIRO

- Coalizão pelos Fundos Filantrópicos atinge 100 signatários
- Catalyst 2030 lança Desafio Fundo Catalisador 2030 com apoio do IDIS

## FEVEREIRO

- Paula Fabiani participa da 1ª jornada de mentorias do BTG Soma
- Delegação brasileira liderada pelo IDIS vai ao México debater a Filantropia Comunitária nas Américas durante o evento promovido pela CCA – Connecting Communities in America
- Publicações do IDIS são selecionadas para integrar a Livraria do Congresso nos EUA

## MARÇO

- IDIS é indicado ao prêmio iBest por desempenho de presença digital
- Lançamento do Perspectivas para a Filantropia no Brasil 2023
- Palestra de Felipe Groba sobre a relação entre ESG e o terceiro setor na APAE ES
- Instituto Chamex lança Edital da Educação com apoio do IDIS
- Instituto Mosaic lança Edital da Água 2023 com apoio do IDIS
- Divulgação dos resultados da avaliação de impacto SROI realizada pelo IDIS para os Amigos do Bem
- Programa Transformando Territórios abre chamada para seleção de novas organizações e promove o evento 'Fundações Comunitárias: conceitos e como formar uma'
- IDIS participa da celebração global do Dia da Diversão no Trabalho, iniciativa da Charities Aid Foundation
- Projeto vencedor do Desafio Fundo Catalisador 2030 é selecionado
- Artigo de Paula Fabiani e Roberta Faria 'Qual a sua causa e o que você faz para apoiá-la', é publicado na Folha de S.Paulo

## ABRIL

- Participação na Catalysing Change Week, promovida pelo Catalyst 2030
- Instrução Normativa do Ministério da Cultura aprova uso incentivos fiscais da Lei Federal de Cultura para fundos patrimoniais
- Lançamento da Plataforma Conjunta, com a participação de Luisa Lima no Comitê Consultivo
- Paula Fabiani participa da mesa 'Conhecimento: Observatório no Investimento Social' no 12º Congresso GIFE
- Paula Fabiani e Marcos Manoel oferecem palestras no Fórum Interamericano de Filantropia Estratégica - FIFE, em Belém
- IDIS recebe Prêmio Empregabilidade Jovem Brasil

## MAIO

- Guilherme Sylos participa do encontro da associação europeia de filantropia, o *Philea Forum*, na Croácia
- Projeto de lei que prevê o uso de incentivos fiscais já existentes para doação a fundos patrimoniais (PL 2.440/23) entra em tramitação no Senado
- Artigo de Felipe Groba, gerente de projetos, 'Guarda-chuva, para-raios e cisternas para uma filantropia mais transformadora', é publicado na Folha de S.Paulo
- Participação de Felipe Groba e Paula Fabiani no evento 'Promoção da Equidade Racial por meio do Investimento Social Privado', promovido pela B3

## JUNHO

- Lançamento da publicação Arquetipos da Filantropia: Nova Ferramenta para Análise Estratégica, em parceria com a *Rockefeller Philanthropy Advisors*
- IDIS é certificado com selo Great Place to Work
- Paula Fabiani participa do encontro global da Charities Aid Foundation, realizado em Londres
- Luisa Lima participa de imersão em Minas Gerais com empreendedores sociais premiados pela Folha de S.Paulo
- IDIS é reconhecido como uma das 50 melhores ONGs brasileiras pelo *The Dot Good*
- Lançamento da Nota técnica 'A diferença de impacto no desenho e na avaliação de projetos'
- Programa Juntos pela Saúde é apresentado à Secretária de Saúde do Estado do Pernambuco, Zilda Calvacanti

## JULHO

- Participação da equipe IDIS no Festival ABCR com a realização do masterclass 'O que é avaliação de impacto SROI' e da mesa 'Governança, confiança e captação de recursos'.
- Lançamento do 'Guia dos guias para captar recursos' em parceria com o Instituto ACP
- Participação de Andrea Hanai no seminário 'Parceria que dá certo - Público e Privado no fortalecimento da saúde, cultura e ciência no país', realizado pela Fiocruz
- Instituto Chamex anuncia organizações vencedoras da 3ª edição do edital Educação com Cidadania
- Felipe Groba e Whilla Castelhana, do Transformando Territórios, viajam ao Rio Grande do Sul para visitar organizações participantes do programa

## AGOSTO

- Lançamento da terceira edição da Pesquisa Doação Brasil
- Iniciada a execução do Impulso Previne, o primeiro projeto do Juntos pela Saúde
- IDIS recebe Cida Bento para debate sobre branquitude
- Visita da equipe IDIS à Manuara Associação Comunitária, organização participante do Transformando Territórios
- PL 2.440/23 é aprovado na Comissão de Educação e Cultura do Senado
- Chegada de Françoise Trapenard e Guilherme Amorim Campos Silva nos conselhos deliberativo e fiscal, respectivamente
- Participação de Daniel Barretti no evento 'Juntos - Voluntariado Empresarial'
- Equipe do Juntos pela Saúde participa de agenda estratégica na Região Amazônica
- Entrada de cinco novas organizações ao Programa Transformando Territórios
- Participação de Andrea Hanai na Trilha Partilhar 2023, da Vale, em encontro sobre 'Investimento social para situações emergenciais'

## SETEMBRO

- Aniversário de 24 anos do IDIS
- Realização da 12ª edição do Fórum Brasileiro de Filantropos e Investidores Sociais
- Realização do 2º Seminário Transformando Territórios
- Equipe IDIS faz encontro de reflexões estratégicas para próximo ciclo
- Coalizão pelos fundos filantrópicos publica carta aberta em defesa do PL 2.440/23
- Lançamento do site do Juntos pela Saúde
- Chegada de Maria Bragaglia e Rodrigo Pipponzi ao conselho deliberativo do IDIS
- Realização do Café ABCR especial sobre a Pesquisa Doação Brasil 2022



## OUTUBRO

- Equipe IDIS apresenta resultados da Pesquisa Doação Brasil no CAPTA 2023
- Denise Carvalho e Daniel Barretti falam sobre SROI e sua aplicação no contexto do investimento social privado no ANDE 2023
- IDIS passa a integrar o comitê da Estratégia Nacional para Economia de Impacto (Enimpecto)
- Transformando Territórios promove campanha de doação com *matching* para institutos comunitários no Brasil
- Site da Pesquisa Doação Brasil 2022 ganha atualização com possibilidade de cruzamento de dados
- Delegações brasileiras, com participação do IDIS, marcam presença no WINGS Forum e no Global Philanthropy Forum
- Paula Fabiani participa do evento 'Diálogos para Educação' em Campinas
- Lançamento da Revista Brasileira de Avaliação - Edição Especial Inclusão Produtiva, com artigo de Paula Fabiani e Denise Carvalho sobre avaliação de impacto para inclusão produtiva
- Felipe Groba e Whilla Castelhana participam do Fórum para o Desenvolvimento do Investimento Social na RMBH

## NOVEMBRO

- Artigo de Paula Fabiani e Rodrigo Pipponzi 'Compromisso para o futuro', é publicado na Folha de S.Paulo
- Lançamento da segunda edição do Anuário de Desempenho de Fundos Patrimoniais no Brasil
- IDIS promove debate sobre Investimento Social Corporativo em Recife
- Lançamento do World Giving Index 2023, com o Brasil ocupando a 89ª posição no ranking
- Descubra sua causa ganha Prêmio Brasileiro de Design na categoria Design para Impacto Social/ Prosperidade
- Lançamento do 2º Programa de Estágio do IDIS
- Participação de Felipe Groba na 2ª Conferência ESG Racial, promovida pelo Pacto de Promoção da Equidade Racial

## DEZEMBRO

- Artigo de Paula Fabiani e Luisa Lima, 'Doar nos faz mais humanos', é publicado na Folha de S.Paulo
- Denise Carvalho recebe o destaque de 'Spotlight of the Month' pela Social Value International
- Felipe Groba e Whilla Castelhana, gerentes do programa Transformando Territórios, viajam para Bogotá para evento #ShiftThePower
- IDIS realiza gincana de doação entre colaboradores

# QUEM FAZ O IDIS



Quem constrói nossa história diariamente é quem faz parte do IDIS. Desde 2020, temos crescido não só em números de projetos, indicadores de impacto, eventos e parceiros, mas também em pessoas (**ou querIDIS**). Entre agosto de 2022 e agosto de 2023, tivemos um aumento de 50% em nossa equipe, levando à criação de novos processos e políticas de pessoas.

## Aprendizado como valor

Logo no início do ano, buscando fortalecer a característica de aprendizagem presente na cultura do IDIS, recebemos os integrantes do primeiro Programa de Estágios IDIS. Foram **9 pessoas estagiárias** que tiveram a oportunidade de ingressar profissionalmente no terceiro setor, conhecendo nossas diferentes áreas e temas de atuação. Tivemos 2 efetivações e 2 pessoas continuam no programa, que terá uma nova edição em 2024.

Ao longo do ano, foram oferecidos também treinamentos e capacitações aos querIDIS, totalizando **39 horas de formação**, em média, realizadas por cada colaborador. Profissionais do IDIS e também convidados externos foram os responsáveis pela condução dos encontros.

**Roda de conversa com a autora de “O Pacto da Branquitude”, Cida Bento, após a leitura do livro**

## Renovação na governança

O corpo de conselheiros e dos comitês do IDIS é resultado de um processo cuidadoso, que visa não apenas orientar o time para o melhor atingimento de nossa missão e respeito a nossos valores, mas também agregar diferentes pontos de vista que contribuam para a inovação e renovação de perspectivas.

Ao longo de 2023, as instâncias do Conselho Deliberativo e Fiscal foram fortalecidas pela atuação de membros comprometidos. Na instância deliberativa, agradecemos a contribuição de Luiz Sorge, Maria José de Mula Cury, Alex Pinheiro, Marcos Kisil, Marcel Fukayama e Selma Moreira. Destacamos, também, a dedicação de Hélio Nogueira da Cruz, Luciana Tornovsky e Raul Cruz Lima, que encerram seus mandatos, deixando seus legados. Damos as boas-vindas aos novos integrantes voluntários: Françoise Trapenard, Maria Helena Bragaglia e Rodrigo Pipponzi.

No âmbito do Conselho Fiscal, o IDIS teve a contribuição de Carlos Eduardo Lessa Brandão, Cláudio Sertório e Priscila Pasqualin, esta última encerrando seu mandato em 2023, com uma dedicação que foi fundamental para o bom funcionamento dessa instância. Ao mesmo tempo, recebemos o novo membro Guilherme Amorim Campos da Silva.

Já em Comitês temáticos, Helen Pedroso e Ricardo Levisky agora fazem parte respectivamente do de Governança e Sustentabilidade, e Rodrigo Pipponzi, Françoise Trapenard e Maria Helena Bragaglia chegam para somar ao Comitê de Pessoas.

Conheça [aqui](#) a composição de cada um dos grupos.



Conselheiros reunidos durante reunião no escritório do IDIS

## Integração e colaboração

Valorizamos o encontro e, além de reuniões mensais, promovemos atividades onde a equipe possa interagir, se conhecer, trocar conhecimentos e realizar projetos em parceria.

Em março, nos reunimos no escritório do IDIS para celebrar o **Dia da Diversão no Trabalho**, evento global promovido anualmente pela CAF. No Brasil, tivemos a presença de Wellington Nogueira, nosso amigo, palhaço e fundador do Doutores da Alegria.

Meses depois, estivemos todos juntos novamente em um **encontro para reflexões estratégicas**. Um momento que nos permitiu olhar mais profundamente para quem somos e os tipos de impacto que desejamos causar e que também gerou insumos para nosso planejamento anual.

O tradicional engajamento da equipe para o dia **Dia de Doar**, foi diferente em 2023. Promovemos uma gincana de arrecadação de recursos, dividindo a equipe em grupos, cada um responsável por beneficiar uma organização participante do programa Transformando Territórios. A ação mobilizou 163 doadores, que tiveram suas contribuições dobradas pelo programa, em um modelo de *matching*. Em duas semanas, foram mobilizados **R\$23.806,00**.

## Um olhar para a equipe

Em 2022, o **Comitê de Diversidade do IDIS** foi criado de forma voluntária e desde então vem realizando uma série de ações voltadas ao público interno e apoiando a liderança para o avanço nesta pauta.

Em 2023, foi realizada a segunda edição do **Censo IDIS**, nos permitindo identificar as características do time. A ‘fotografia’, revelada anualmente, contribui para o planejamento de ações que promovam o tema internamente e nos permitem avançar na constituição de uma equipe mais diversa e inclusiva.

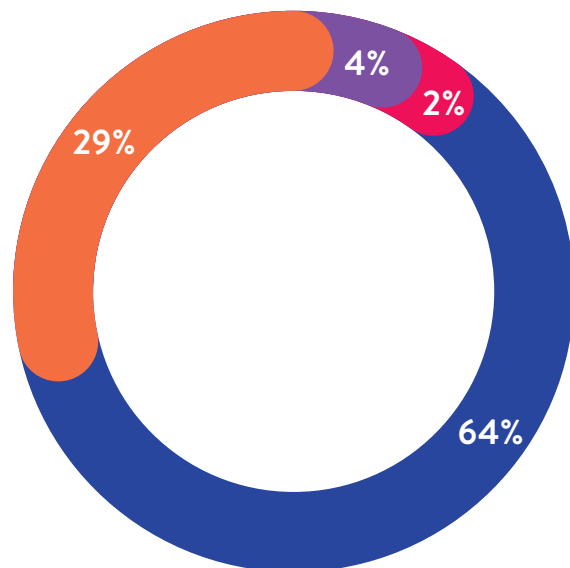


Equipe IDIS no Dia da Diversão no Trabalho

## CENSO IDIS

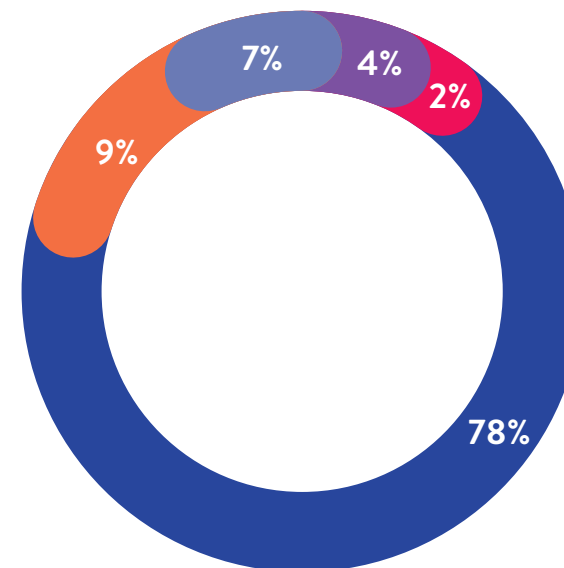
Conheça alguns dos dados monitorados

### GÊNERO



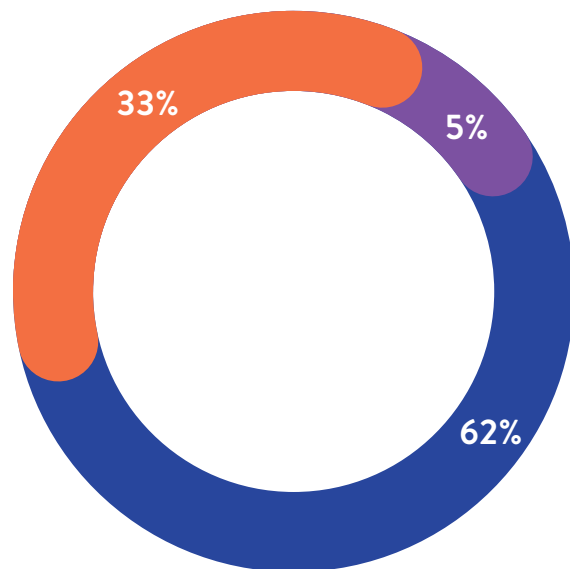
- Gênero feminino
- Gênero masculino
- Prefiro não responder
- Gênero Não-Binário

### RAÇA/COR



- Branca
- Parda
- Amarela
- Prefiro não responder
- Preta

## DIVERSIDADE SEXUAL



- Heterossexual
- Homossexual, bissexual ou pansexual
- Prefiro não responder

“ Criar o Censo IDIS foi nosso primeiro e principal objetivo enquanto Comitê de Diversidade. Foi algo recomendado por especialistas e pessoas de outras organizações com as quais conversamos. Usar estes dados para identificar questões e saber para onde devemos ir é o primeiro passo dessa jornada e de nosso compromisso como instituição.”

**Alexandre Gonçalves Jr.**

analista de comunicação e líder do Comitê de Diversidade.

Foi concluída também a atualização do Código de Ética e Conduta Conflito de Interesses, que estabelece boas práticas para mantermos o respeito e o clima interno, e lançamos um canal de denúncias para endereçar possíveis discriminações ou qualquer outro tipo de situação em que seja necessária intermediação.

**Comportamentos incompatíveis com o Código de Ética e Conduta e Conflito de Interesses do IDIS e/ou dúvidas sobre este documento podem ser encaminhadas para: [ouvidoria@idis.org.br](mailto:ouvidoria@idis.org.br).**

Por fim, uma conquista que resume o investimento feito em pessoas: a certificação internacional Great Place To Work (Ótimo Lugar para se Trabalhar, em tradução livre).

A partir de um questionário 100% confidencial, a equipe pôde opinar sobre aspectos como a confiança na liderança, a qualidade das relações de trabalho, a cultura organizacional, a gestão de pessoas, as oportunidades de crescimento e desenvolvimento, a remuneração e benefícios e sua percepção sobre o IDIS em geral. Apenas ganham o selo organizações que superam a nota média de 70 pontos e atingem a amostra mínima.

Entre os destaques do IDIS, 96% dos respondentes acreditam que este é um ambiente descontraído para se trabalhar e 88% concordam que aqui pode se contar com a colaboração das pessoas.





# O QUE NOS AGUARDA EM 2024

Entramos em 2024 cheios de planos e determinação, prontos para continuar inspirando, apoiando e ampliando o impacto do investimento social privado.

Iniciaremos o processo de construção do Planejamento Estratégico do IDIS para o próximo triênio. Além disso, é neste ano que celebramos 25 de anos de existência. Será um momento de muitas celebrações!

Conheça os principais projetos em andamento:

Em parceria com o Grupo MOL, estamos estruturando o **Compromisso 1%**, um movimento que incentiva empresas a destinarem pelo menos 1% de seu lucro líquido para organizações sociais e causas de interesse público. Estamos em busca de mais apoiadores para essa iniciativa. A previsão de lançamento é setembro de 2024.

No escopo do **Juntos pela Saúde** está previsto o encerramento da captação de recursos, atingindo a marca de R\$ 100 milhões doados por apoiadores que serão dobrados pelo *matching* do BNDES. Em 2024, iniciaremos a avaliação de impacto dos projetos em execução. Um ano promissor para mensurar resultados e aprimorar nossas ações.

No âmbito dos **projetos de conhecimento**, além de realizar mais uma edição de nosso tradicional Fórum e do Anuário de Desempenho de Fundos Patrimoniais, destacamos a pretensão de iniciar um estudo com foco em filantropia familiar e captar recursos para a realização da Pesquisa Doação Brasil 2024, agora bienal. As rápidas mudanças no cenário político, social e econômico ressaltam a importância de acompanharmos de perto

a cultura de doação, atualizando dados essenciais para o debate sobre políticas públicas e planejamento de captação de recursos.

Por fim, diante da crescente relevância da **Agenda ESG**, o IDIS investe no fortalecimento da equipe de consultoria com especialistas, desenvolvendo metodologias que apoiam investidores sociais em suas decisões, e na produção de conhecimento sobre o tema, com a publicação de um novo estudo a partir dos dados do ISE/B3.

Equipe IDIS em encontro de reflexões estratégicas



## Conheça as pessoas que estiveram conosco em 2023 e que foram responsáveis pelos resultados apresentados neste relatório:

### FUNDADOR

Marcos Kisil

### CONSELHO DELIBERATIVO

Luiz Sorge  
 Maria José de Mula Cury  
 Alex Pinheiro  
 Françoise Trapenard  
 Hélio Nogueira da Cruz  
 Luciana Tornovsky  
 Marcel Fukayama  
 Marcos Kisil  
 Maria Helena Bragaglia  
 Raul Cruz Lima  
 Rodrigo Pipponzi  
 Selma Moreira

### CONSELHO FISCAL

Cláudio Sertório  
 Carlos Eduardo Lessa Brandão  
 Guilherme Amorim Campos da Silva  
 Priscila Pasqualin

### COMITÊ DE COMUNICAÇÃO

Cristina Schachtitz

Eliane Trindade  
 Fernando Mazzarolo  
 Klebs Rodrigues  
 Pedro Telles  
 Raul Cruz Lima

### COMITÊ DE GOVERNANÇA

Carlos Lessa  
 Françoise Trapenard  
 Helen Pedroso  
 Luciana Tornovsky  
 Marcel Fukayama  
 Priscila Pasqualin  
 Selma Moreira

### COMITÊ DE PESSOAS

Alex Pinheiro  
 Carlos Lessa  
 Françoise Trapenard  
 Maria Helena Bragaglia  
 Maria José de Mula Cury  
 Rodrigo Pipponzi

### COMITÊ DE SUSTENTABILIDADE

Alex Pinheiro

Hélio Nogueira da Silva  
 Luiz Sorge  
 Marcel Fukayama  
 Maria José de Mula Cury  
 Ricardo Levisky

### COMITÊ DE DIVERSIDADE

Alexandre Gonçalves Jr.  
 Aline Leite  
 Marcos Alexandre Manoel  
 Paula Lottenberg  
 Renata Furiati  
 Whilla Castelhana

### EQUIPE

Alexandre Gonçalves Jr.  
 Alexandra Teles  
 Aline Leite  
 Aline Herrera  
 Amanda Alves  
 Ana Beatriz Pedreira  
 Ana Clara Sousa  
 Ana Paula Otani  
 Andrea Hanai  
 Aryane França  
 Beatriz Barros  
 Carolina Lopes  
 Carolina Prestes  
 Cibele Sofia  
 Daniel Barretti

Denise Carvalho  
 Fabio Lupo  
 Felipe Insunza Groba  
 Gabriel Bianco  
 Gabriel Polato  
 Gabriel Saraiva  
 Guilherme Gomes  
 Guilherme Sylos  
 Henrique Barreto  
 Isabela Curvo  
 Isadora Pagy  
 Ione Nascimento  
 Joana Noffs  
 Julia Magnani  
 Juliana Cristofani  
 Lavínia Xavier  
 Laura Cardoso  
 Letícia Santos  
 Luis Felipe Medina  
 Luisa Lima  
 Luiza Saraiva  
 Luiza Naves  
 Maísa Intelisano  
 Marcelo Destito  
 Marcos Alexandre Manoel  
 Mariana Corrêa  
 Marina Negrão  
 Olívia Guaranha  
 Paloma Pitre  
 Patricia Mussi

Paula Fabiani  
Paula Gonçalo  
Paula Lottenberg  
Rafael Barbosa  
Rafaela Antoniazzi  
Renata Furiati  
Ricardo Sueyasu  
Rita Almeida  
Steff Oliveira  
Thais Bassinello  
Whilla Castelhana  
Victória Carmen  
Yasmim Lopes

### **VOLUNTÁRIOS**

Almeida, Rotenberg e Boscoli Advogados  
Cida Bento  
Clara Serva  
Gelson Henrique  
Leandro Camilo  
Maria Paula Bonifácio  
Maurício Prado  
PLKC - Pompeu, Longo & Kignel Advogados  
Poema Portela  
Wellington Nogueira

# DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS

# BALANÇO PATRIMONIAL

Em 31 de dezembro de 2023 e 2022 (em Reais)

## ATIVO

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Circulante</b>		
Caixa e equivalentes de caixa	4.153	1.254
Aplicações financeiras	20.721.266	6.990.727
Contas a receber	927.619	357.413
Outros ativos	22.583	263.720
	<b>21.675.621</b>	<b>7.613.114</b>
<b>Não circulante</b>		
Imobilizado	196.768	182.353
	<b>196.768</b>	<b>182.353</b>
<b>Total do ativo</b>	<b>21.872.389</b>	<b>7.795.466</b>

## PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Circulante</b>		
Fornecedores	37.297	223.469
Obrigações trabalhistas	489.913	410.923
Obrigações tributárias	96.833	79.052
Obrigações com projetos	15.444.656	2.098.727
	<b>16.068.698</b>	<b>2.812.171</b>
<b>Patrimônio líquido</b>		
Patrimônio social	5.803.691	4.983.295
	<b>5.803.691</b>	<b>4.983.295</b>
<b>Total do passivo e do patrimônio líquido</b>	<b>21.872.389</b>	<b>7.795.466</b>

# DEMONSTRAÇÕES DOS RESULTADOS

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2022

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Receitas operacionais</b>		
Doações e patrocínios	4.799.062	3.448.680
Serviços prestados	4.855.178	4.334.507
Receita de voluntários	351.697	258.061
<b>Receitas operacionais líquidas</b>	<b>10.005.936</b>	<b>8.041.248</b>
<b>Despesas operacionais</b>		
Administrativas	(654.588)	(1.295.393)
Pessoal	(2.824.790)	(1.954.897)
Serviços prestados por pessoa jurídica	(5.865.653)	(4.103.067)
Despesas com voluntários	(351.697)	(258.061)
Aluguel	(150.881)	(141.013)
Depreciação	(52.604)	(41.230)
Despesas tributárias	(29.323)	(34.124)
	<b>(9.929.535)</b>	<b>(7.827.786)</b>
Resultado financeiro		
Receitas financeiras	756.974	773.771
Despesas financeiras	(12.980)	(5.581)
	<b>743.994</b>	<b>768.191</b>
Superávit do exercício	<b>820.396</b>	<b>981.653</b>





Tel.: +55 11 3848 5880  
Fax: + 55 11 3045 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 2023 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.

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 2023, 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 com base nas disposições contidas na ITG "2002 R1 - Entidades sem finalidades de lucros", também pela da NBC TG "1000 R1 - Contabilidade para pequenas e médias empresas" para os aspectos não abordados pela ITG "2002 (R1) - Entidade sem finalidade lucros.

### Base para opinião sobre as demonstrações contábeis

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 (CFC), 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 Independentes SS Ltda., uma empresa brasileira da sociedade simples, é membro da BDO International Limited, 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.



### 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.

Comunicamo-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, 08 de março de 2024.



**BDO RCS Auditores Independentes SS Ltda.**  
CRC 2 SP 013846/O-1

*Carlos Aragaki*  
Carlos Aragaki

Contador CRC 1 SP 132091/O-1



**IDIS**

DESENVOLVENDO O  
INVESTIMENTO SOCIAL

Rua Paes Leme, 524, cj. 161  
05424-904 Pinheiros / SP  
Tel. (11) 3914-6700

[idis.org.br](http://idis.org.br)

