

Selo Doar – Parecer de Avaliação



Nome da Organização: Sociedade Espirita Fraternidade

Site da Organização: www.sef.org.br

E-mail de Contato: secretaria@sef.org.br

Nome da Avaliadora: Rosilene Pedrini Alborguete

Data da Avaliação: 09/11/2021

Versão: 2020-2023

Pontos Critérios

Causa e estratégia

- 1 1. A missão da organização está publicada em seu site na internet
- 0 2. O planejamento estratégico da organização foi construído / atualizado nos últimos cinco anos.
- 1 3. Além da missão, a organização tem no máximo três eixos de atuação, claros e objetivos, explicitados em seu site.
- 1 4. A organização divulga seus programas e projetos em seu website.

Governança

- 1 5. O Estatuto Social da organização está disponível em seu site, acessível com no máximo quatro cliques e sem necessidade de login/autorização especial.
- 1 6. A Assembleia é realizada anualmente e cumpre suas obrigações, incluindo a eleição dos gestores, aprovação das contas anuais, etc.
- 1 7. As atas das últimas duas assembleias gerais estão devidamente registradas em cartório.
- 1 8. Depois da Assembleia, o principal órgão de gestão da organização é o Conselho de Administração - ou Conselho Deliberativo.
- 1 9. Os nomes dos membros do Conselho de Administração (ou Deliberativo), ou seu equivalente (como Diretoria estatutária), e do Conselho Fiscal, estão publicados diretamente em página no website da organização.
- 1 10. O Conselho de Administração (ou Deliberativo), ou seu equivalente na organização, é composto por não menos do que 5 pessoas, e não mais do que 20.
- 1 11. Os membros do Conselho de Administração (ou Deliberativo), ou seu equivalente na organização, e do Conselho Fiscal, não recebem qualquer remuneração dela, direta ou indiretamente (com prestação de serviço, por exemplo) ou de qualquer outra instituição a ela vinculada - como clientes, fornecedores e ou instituição mantenedora.
- 1 12. O prazo do mandato dos membros do Conselho de Administração (ou Deliberativo), ou seu equivalente, e do Conselho Fiscal, não é inferior a 2 anos nem superior a 4 anos, e os atuais mandatos estão dentro do prazo estipulado.
- 1 13. Considerando eventuais reeleições, o mandato de um mesmo membro do Conselho de Administração (ou Deliberativo), ou seu equivalente, e do Conselho Fiscal, de acordo com o Estatuto, não pode ultrapassar 9 anos na instituição.
- 0 14. Existe uma política clara e escrita quanto à composição do Conselho de Administração (ou Deliberativo), ou seu equivalente, que leva em consideração critérios de diversidade, e esteja em documento em separado do Estatuto.
- 1 15. O Conselho Fiscal emite parecer anual sobre as contas da organização, incluindo a fiscalização das ações dos administradores e a emissão de parecer sobre as demonstrações financeiras e transações patrimoniais relevantes.
- 1 16. O Conselho de Administração (ou Deliberativo), ou seu equivalente, se reúne pelo menos duas vezes ao ano, ou mais.
- 1 17. A organização possui um código interno de conduta.

Contabilidade e Finanças

- 1 18. A organização elabora anualmente um demonstrativo de resultados e balanço patrimonial, assinado por contador (a) registrado.
- 1 19. A organização possui uma previsão de orçamento e/ou do fluxo de caixa para, ao menos, o ano corrente.

- 1 20. O orçamento da organização está estruturado por centro de custo.
- 1 21. A organização tem uma empresa de contabilidade contratada, prestando serviços mensais, ou equipe interna atuando na área.
- 0 22. A organização submete suas demonstrações contábeis e financeiras anuais a uma auditoria independente.

Gestão

- 1 23. A organização conta com plano de ação que contemple o planejamento para o ano corrente.
- 1 24. O plano de ação do ano corrente identifica e dimensiona, para cada programa e/ou projeto, os recursos financeiros e não financeiros necessários para sua execução, os prazos e responsáveis.
- 1 25. A equipe executiva realiza reuniões com periodicidade mínima anual para planejamento e acompanhamento de seu desempenho da organização.

Recursos Humanos

- 1 26. Há um documento formal de cargos, carreiras e salários na organização - ou, no mínimo, um descritivo das atividades por cargos da instituição, inclusive voluntários.
- 1 27. A organização conta com página, em seu website, para cadastro e/ou envio de currículos de interessados em atuar nela, como funcionários ou voluntários. Ou ao menos um e-mail em seu site é disponibilizado.

Estratégia de financiamento

- 0 28. A organização conta com pelo menos um funcionário próprio remunerado e que atua exclusivamente com atividades de captação de recursos - mobilização de recursos, desenvolvimento institucional, etc.
- 1 29. A organização possui um plano de captação de recursos para, pelo menos, o ano corrente.
- 1 30. O plano de captação estabelece as metas de receita para o ano com fontes de recursos distintas, como indivíduos, empresas, governo, etc., ou por iniciativas de captação, como eventos, doadores recorrentes, etc.
- 1 31. Há um orçamento anual para a área/despesas de captação de recursos.
- 1 32. A organização conta com financiadores que fazem doações recorrentes.
- 1 33. A organização tem um programa estruturado de doadores recorrentes, com fluxos de relacionamento com os doadores desenhados.
- 0 34. A organização utiliza Sistema de Relacionamento com Doadores (Customer Relationship Management - CRM, como na versão original em inglês), no qual gerencia informações sobre eles.
- 1 35. A organização aceita doações financeiras por meio do seu site, no qual pode-se doar online por meio de cartão de crédito, boleto ou transferência bancária.
- 0 36. A organização possui uma base diversificada de recursos, na qual nenhum financiador único representa mais de 40% da receita anual da instituição.
- 0 37. A organização tem uma política escrita em relação às doações e doadores que aceita receber - regras de conduta ética em relação aos seus doadores.

Comunicação

- 1 38. A organização tem uma empresa de comunicação contratada, prestando serviços mensais, ou equipe interna atuando na área - contratada ou voluntária.
- 0 39. A organização tem um plano de comunicação vigente para, pelo menos, o ano corrente.
- 1 40. Há um orçamento anual para a área/despesas de comunicação.
- 1 41. A organização mantém contas nas principais mídias sociais da internet e posta publicações em suas mídias sociais, com periodicidade mínima definida.
- 1 42. A organização possui uma lista de e-mails para os quais envia um boletim informativo com periodicidade mínima definida.
- 1 43. A organização conta com campo, em sua página na internet, para pessoas interessadas que queiram receber informativos cadastrarem seus e-mails.
- 1 44. O site da organização termina com ".org.br".
- 1 45. A organização tem em seu site formulário para contato, para envio de mensagem direta.
- 1 46. Os materiais de comunicação da organização informam como ela se financia e deixam claro como as pessoas podem fazer doações.

Prestação de contas e transparência

- 1 47. A organização elabora relatório anual unificado de impacto, resultado ou atividades.

- 0 48. A organização publica relatórios de atividades, pelo menos anualmente, em seu website, acessíveis em até quatro cliques.
- 1 49. A organização descreve em seu relatório anual as principais realizações do período e apresenta fotos reais ilustrativas das atividades desenvolvidas.
- 1 50. A organização apresenta em seu relatório anual o (s) principal (is) indicador (es) de desempenho das atividades desenvolvidas (tais como número de pessoas atendidas) e dos resultados alcançados.
- 1 51. A organização inclui, em seu relatório anual de atividades, planilhas ou gráficos da movimentação financeira do ano anterior, pelo menos apresentando as receitas classificadas por origem e as despesas classificadas por tipo.
- 1 52. A organização publica seus demonstrativos contábeis em arquivos separados, e em versão assinada pelo (a) contador (a) responsável, pelo menos anualmente, em seu website, acessíveis em até quatro cliques.

43 Pontos Totais

APROVADA A

Observações sobre os critérios:

- 2 Documento encaminhado trata-se do Plano de Ação.
- 14 Documento não encaminhado.
- 36 Receita com doação representa 96%.
- 39 Documento não encaminhado.
- 48 Não encontrado.