

**INDICADORES
TRANSPARENCIA
Y
BUEN GOBIERNO**



INDICADORES TRANSPARENCIA

BLOQUE 1: ORGANO DE GOBIERNO: PATRONATO

1.1 Composición del órgano de gobierno accesible y a disposición pública (nombre, cargo y descripción de su trayectoria)

- **Finalidad:** Facilitar la información sobre las personas que gobiernan la organización.
- **Fuente de Información:** Web.
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

1.2 Si más del 40% de miembros del órgano de gobierno ostentan cargos en una misma institución (partido político, sindicato, grupo empresarial, congregación religiosa o administración pública) y/o su pertenencia a la misma es reconocida públicamente, se hace pública dicha vinculación (sin detallar los datos personales)

- **Finalidad:** Si se tienen, dar a conocer la vinculación de la organización con otras instituciones.
- **Fuente de Información:** Web.
- **Grado de importancia:** Relevante.

1.3 Si más del 40% de miembros del órgano de gobierno ostentan cargos en una misma institución (partido político, sindicato, grupo empresarial, congregación religiosa o administración pública) y/o su pertenencia a la misma es reconocida públicamente, se hace pública dicha vinculación (sin detallar los datos personales)

- **Finalidad:** Facilitar proactivamente la información sobre las personas que gobiernan la Fundación.
- **Fuente de Información:** Web.
- **Grado de importancia:** Relevante.

1.4 Los Estatutos son accesibles y están a disposición pública.

- **Finalidad:** Dar a conocer el régimen y Reglamento básico de la organización.
- **Fuente de Información:** Web.
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

1.5 Identificar nominalmente a las personas que componen el órgano de gobierno.

- **Finalidad:** Facilitar proactivamente información sobre las personas que gobiernan la organización.
- **Fuente de Información:** Web.
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

BLOQUE 2: ESTATUTOS, FINES, VISIÓN Y VALORES DE LA FUNDACIÓN

2.1 Los Estatutos, (Fines y Objetivos), son accesibles y están a disposición pública.

- **Finalidad:** Dar a conocer la razón de ser de la Fundación.
- **Fuente de Información:** Web.



- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

2.2 *Se ponen de manifiesto los objetivos y las actividades de la Fundación. Son accesibles y están a disposición pública.*

- **Finalidad:** Dar a conocer la visión de la Fundación.
- **Fuente de Información:** Web.
- **Grado de importancia:** Relevante.

2.3 *Los Estatutos y Valores de la organización, son accesibles y públicos.*

- **Finalidad:** Dar a conocer la identidad de la Fundación.
- **Fuente de Información:** Web.
- **Grado de importancia:** Relevante.

2.4 *La información sobre la evolución histórica de la organización es accesible, está a disposición pública y contiene como mínimo año de constitución, motivación, fundadores e hitos.*

- **Finalidad:** Dar a conocer el origen y la evolución de la organización.
- **Fuente de Información:** Web.
- **Grado de importancia:** Relevante.

2.5 *Tiene la Fundación elaborado y están a disposición pública normas de Código Ético.*

- **Finalidad:** Dar a conocer los principios éticos y de conducta de la Fundación.
- **Fuente de Información:** Web.
- **Grado de importancia:** Relevante.

BLOQUE 3: BASE SOCIAL Y APOYOS

3.1 *Hay datos cuantitativos de cada uno de los siguientes colectivos (personas físicas o jurídicas) de la base social de la organización, especificando qué se entiende por cada uno de ellos: socios/as, donantes y voluntarios/a y personas beneficiarias*

- **Finalidad:** Dar a conocer el respaldo social que tiene la organización.
- **Fuente de Información:** Web
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

3.2 *Hay datos cuantitativos de las personas contratadas en la organización .*

- **Finalidad:** Dar a conocer la composición del equipo humano de la Fundación.
- **Fuente de Información:** Web
- **Grado de importancia:** Relevante.

3.3 *Existe un listado público y accesible sobre las redes o federaciones a las que pertenece la Fundación.*

- **Finalidad:** Dar a conocer las redes y federaciones a las que pertenece la Fundación.
- **Fuente de Información:** Web



- **Grado de importancia:** Relevante

3.4 *Los canales (como mínimo correo electrónico y teléfono), a través de los cuales las personas voluntarias, beneficiarias, los grupos de interés y la sociedad en general pueden solicitar información y hacer llegar quejas sobre la organización, son accesibles.*

- **Finalidad:** Facilitar la comunicación directa de las personas voluntarias, personas beneficiarias los grupos de interés y la sociedad en general con la organización
- **Fuente de Información:** Web
- **Grado de importancia:** Relevante

3.5 *Existe información pública y accesible sobre la implantación territorial de la Fundación.*

- **Finalidad:** Dar a conocer cuál es el ámbito de actuación de la Fundación.
- **Fuente de Información:** Web
- **Grado de importancia:** Relevante

BLOQUE 4: PLANIFICACIÓN Y RENDIMIENTO DE CUENTAS.

4.1 *La planificación estratégica, como mínimo sus líneas generales, es accesible externamente.*

- **Finalidad:** Dar a conocer los objetivos que la organización se propone cumplir
- **Fuente de Información:** Web
- **Grado de importancia:** Relevante

4.2 *El Plan de Actuación es accesible internamente.*

- **Finalidad:** Dar a conocer los objetivos que la organización se propone cumplir.
- **Fuente de Información:** Web
- **Grado de importancia:** Relevante.

4.3 *Las cuentas anuales de la Fundación (balance situación, cuenta de resultados y memoria económica), son accesibles al público en general.*

- **Finalidad:** Dar a conocer el estado de las cuentas anuales.
- **Fuente de Información:** Web
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

4.4 *Se difunde públicamente con carácter anual una memoria social de actividades.*

- **Finalidad:** Informar sobre las actividades y datos económicos, (origen y destino de los fondos), de la Fundación.
- **Fuente de Información:** Web
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

4.5 *Las memorias sociales de los últimos tres años son públicas y accesibles*



- **Finalidad:** Dar a conocer la evolución de la Fundación.
- **Fuente de Información:** Web
- **Grado de importancia:** Relevante.

4.6 La información citada en el indicador 4.3 de los últimos tres años es pública y accesible .

- **Finalidad:** Dar a conocer la evolución económica de la Fundación.
- **Fuente de Información:** Web
- **Grado de importancia:** Relevante.

4.7 En la memoria social se facilita, como mínimo, la siguiente información de todos los programas y proyectos: título, Comunidad o ámbito de desarrollo, importe ejecutado, colaboraciones o partenariados locales, número de personas beneficiarias y número de personas voluntarias.

- **Finalidad:** Dar a conocer la actividad de la Fundación.
- **Fuente de Información:** Web
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

4.8 La Fundación pone a disposición pública el compromiso de comunicación con las personas e instituciones que hagan aportaciones finalistas. Como mínimo dicho compromiso incluirá el proporcionar información sobre la actividad apoyada y los resultados obtenidos con la misma.

- **Finalidad:** Responder a un derecho que tienen los donantes y financiadores de saber a qué se han destinado sus fondos y cuáles han sido los resultados obtenidos.
- **Fuente de Información:** Web
- **Grado de importancia:** Relevante



INDICADORES DE BUEN GOBIERNO

BLOQUE 1: ORGANO DE GOBIERNO: PATRONATO

1.1 El número mínimo de miembros del órgano de gobierno es de siete.

- **Finalidad:** Asegurar que el órgano de gobierno sea suficientemente representativo.
- **Fuente de Información:** Certificado del Registro de Fundaciones.
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

1.2 La proporción de mujeres y de hombres en el órgano de gobierno tendrá una composición equilibrada, entendiéndose como tal que las personas de cada sexo no superen el 60% ni menos del 40%.

- **Finalidad:** Fomentar la equidad de género y promocionar la participación de las mujeres en el órgano de gobierno.
- **Fuente de Información:** Certificado del Registro de Fundaciones.
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

1.3 La proporción máxima de miembros del órgano de gobierno que mantienen relación de parentesco hasta segundo grado o que son parejas de hecho es del 20% .

- **Finalidad:** Evitar que los intereses personales o privados del órgano de gobierno afecten a los de la Fundación.
- **Fuente de Información:** Declaración individual de los miembros del Patronato.
- **Grado de importancia:** Relevante.

1.4 El número mínimo de reuniones del órgano de gobierno al año es de dos.

- **Finalidad:** Hacer un seguimiento de los avances de la organización y velar por el cumplimiento de los fines y Actividades.
- **Fuente de Información:** Actas.
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

1.5 El 80% de los miembros del órgano de gobierno asiste, como mínimo, al 50% de reuniones del año.

- **Finalidad:** Hacer un seguimiento de los avances de la organización y velar por el cumplimiento de la misión y de la estrategia.
- **Fuente de Información:** Actas.
- **Grado de importancia:** Relevante.

1.6 Ninguno de los miembros del Patronato recibe contraprestación económica por otros cargos que puedan ocupar en la organización.

- **Finalidad:** Evitar que los intereses personales o privados del órgano de gobierno afecten a los intereses de la Fundación, poniendo en valor la importancia del voluntariado.
- **Fuente de Información:** Certificado del Registro de Fundaciones.
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.



1.7 La elección y sustitución de cargos, se realizará de la forma estatutaria.

- **Finalidad:** Asegurar el funcionamiento democrático de la Fundación.
- **Fuente de Información:** Estatutos y Actas.
- **Grado de importancia:** Relevante.

BLOQUE 2: ESTATUTOS, FINES Y VALORES

2.1 Existe una formulación de los objetivos y fines de la organización aprobada por el órgano de gobierno .

- **Finalidad:** Definir el sentido, enfoque y la razón de ser de la Fundación en el largo plazo.
- **Fuente de Información:** Acta del Patronato con la aprobación de Estatutos.
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

2.2 Existe una formulación de los objetivos y actividades de la Fundación, aprobada por el órgano de gobierno.

- **Finalidad:** Clarificar la declaración de futuro de la organización y su forma de contribuir a la mejora de los pacientes, adecuando el trabajo a la realidad en la que se desarrolla.
- **Fuente de Información:** Actas de Reunión del Patronato.
- **Grado de importancia:** Relevante.

2.3 Existe una formulación de los valores de la Fundación aprobada por el órgano de gobierno.

- **Finalidad:** Clarificar los principios y referencias éticas que orientan a la organización.
- **Fuente de Información:** Actas de Reunión del Patronato.
- **Grado de importancia:** Relevante.

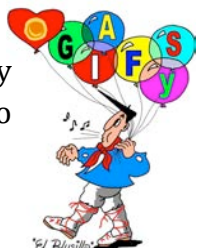
2.4 Los Valores se revisan al menos cada diez años. Los términos de referencia de esta revisión contemplan la participación en el proceso de una representación al menos de los siguientes grupos de interés de la organización: órgano de gobierno, personal remunerado y voluntariado y personas beneficiarias.

- **Finalidad:** Clarificar los principios y referencias éticas que orientan a la organización.
- **Fuente de Información:** Actas de Reunión del Patronato.
- **Grado de importancia:** Relevante.

BLOQUE 3: PLANIFICACIÓN Y EVALUACIÓN

3.1 Se dispone de una planificación estratégica anual aprobada por el Patronato.

- **Finalidad:** El trabajo de la organización responde a una reflexión y decisión para ordenar los medios a los fines institucionales, asegurando que la organización trabaja con objetivos marcados a medio/largo plazo



- **Fuente de Información:** Documento Plan Anual vigente y Acta de aprobación del Patronato.
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

3.2 *Los términos de referencia de elaboración de la planificación estratégica contemplan la participación en el proceso de una representación de los siguientes grupos de interés de la organización: órgano de gobierno, voluntariado y personas beneficiarias.*

- **Finalidad:** Asegurar que la planificación se define de forma participativa.
- **Fuente de Información:** Actas
- **Grado de importancia:** Relevante.

3.3 *La planificación incluye una estimación de los ingresos privados y públicos a conseguir anualmente.*

- **Finalidad:** Asegurar la viabilidad económica de la planificación estratégica.
- **Fuente de Información:** Plan de Actuación.
- **Grado de importancia:** Relevante.

3.4 *La Planificación anual se concreta en programaciones operativas periódicas que cuentan con la aprobación del Patronato.*

- **Finalidad:** Garantizar que las actividades y programas realizados son coherentes con las líneas marcadas en el Plan Anual
- **Fuente de Información:** Actas de Reunión del Patronato
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento

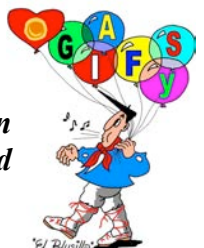
3.5 *El Patronato realiza ejercicios de seguimiento y evaluación de la Planificación anual. (La periodicidad de estos ejercicios es, como mínimo, de la mitad del periodo de duración del Plan vigente).*

- **Finalidad:** Asegurar que se vela por el cumplimiento de la Planificación Estratégica y se realizan los ajustes necesarios
- **Fuente de Información:** Actas de Reunión del Patronato
- **Grado de importancia:** Relevante

3.6 *El Patronato realiza ejercicios de seguimiento y evaluación de las Actividades programadas.*

- **Finalidad:** Asegurar que se vela por el cumplimiento de la planificación operativa y se realizan los ajustes necesarios
- **Fuente de Información:** Actas de Reunión del Patronato
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento

3.7 *Se dispone de un documento que refleja una política, un sistema o un procedimiento de seguimiento y evaluación de los proyectos y programas de actividad propia de la Fundación.*



- **Finalidad:** Velar por que todos los proyectos y programas tienen unos mínimos de seguimiento, independientemente del tipo de fondos con los que estén financiados
- **Fuente de Información:** Actas de Reunión del Patronato
- **Grado de importancia:** Relevante

BLOQUE 4: GESTIÓN ECONÓMICA

4.1 Existe un Presupuesto anual de ingresos y gastos aprobado por el Patronato.

- **Finalidad:** Asegurar la viabilidad económica de la planificación operativa.
- **Fuente de Información:** Acta del Patronato con aprobación del Presupuesto.
- **Grado de importancia:** Inexcusable cumplimiento.

4.2 El Patronato lleva a cabo un seguimiento del presupuesto como mínimo semestralmente.

- **Finalidad:** Asegurar que se conoce el funcionamiento de la Fundación, comparando los hechos y cifras reales con las proyectadas para mejorar la actuación.
- **Fuente de Información:** Acta de Reunión de Seguimiento del Presupuesto.
- **Grado de importancia:** Relevante.

4.3 Existe una liquidación del Presupuesto anual ejecutado, revisada y aprobada por el Patronato.

- **Finalidad:** Asegurar que el Patronato conoce el funcionamiento, comparando los hechos y cifras reales con las proyectadas para corregir o mejorar la actuación.
- **Fuente de Información:** Acta del Patronato con aprobación de la liquidación Presupuesto
- **Grado de importancia:** Relevante.

4.4 El Plan Anual de Actuación y el seguimiento del mismo incluyen explícitamente los principales criterios de obtención de ingresos privados y públicos.

- **Finalidad:** Asegurar que el Patronato vela por la coherencia entre estas actividades de captación de fondos y los Estatutos de la Fundación.
- **Fuente de Información:** Acta de aprobación del Plan anual de Actuación.
- **Grado de importancia:** Relevante.

4.5 Ningún financiador aporta a la organización más del 50% de sus ingresos totales del ejercicio.

- **Finalidad:** Asegurar la diversificación de fondos en aras de la sostenibilidad de la Fundación.



- **Fuente de Información:** Acta de Aprobación de Cuentas.
- **Grado de importancia:** Relevante.

4.6 La organización no acumula recursos de tesorería u otros activos financieros en el ejercicio auditado n-1 por un monto superior al total del gasto realizado en el ejercicio auditado n.

- **Finalidad:** Evitar que la Fundación acumule excesivos recursos pendientes de aplicación.
- **Fuente de Información:** Acta de Aprobación de Cuentas Anuales.
- **Grado de importancia:** Relevante.

