

**La Fundación de Estudios Financieros y la Fundación Profesor Uría  
presentan el estudio “La filantropía: tendencias y perspectivas. Homenaje a  
Rodrigo Uría”**

**EL INFORME PROPONE FOMENTAR LA FILANTROPÍA EN ESPAÑA  
ENTRE LAS NUEVAS ELITES ECONÓMICAS Y PROFESIONALIZAR SU  
GESTIÓN**

- **El estudio recomienda que los propios filántropos intervengan más en la elección del destino de sus donaciones y en los resultados que se obtienen de ellas, aplicando métodos similares a los de organizaciones económicas productivas, como ocurre en EEUU.**
- **En España las elites económicas son las más numerosas (proporcionalmente) en realizar donaciones, así como las que donan en mayor cantidad, pero son las clases medias las que aportan más en proporción a sus ingresos y las que reúnen, en conjunto, el mayor volumen agregado de donaciones.**
- **La publicación recomienda mejorar la profesionalización de las entidades no lucrativas y su transparencia, así como valorar el papel de organizaciones dedicadas a escrutar la actividad de las entidades sin ánimo de lucro**

La Fundación de Estudios Financieros (FEF) y la Fundación Profesor Uría (FPU) publican “*La filantropía: tendencias y perspectivas. Homenaje a Rodrigo Uría Meruéndano*”, un estudio dirigido por el Profesor Víctor Pérez-Díaz, que analiza la situación actual de la filantropía en España.

El estudio se presentará hoy por el presidente de la FEF, D. Xavier Adserà, y por el presidente de la Fundación Profesor Uría, D. José Pérez Santos, en un acto que contará con la presencia de D. Aurelio Menéndez, Presidente de Uría Menéndez, y que será clausurado por Doña Mercedes Cabrera, Ministra de Educación, Política Social y Deporte.

El origen de este análisis partió del Consejo Asesor de la FEF, al considerar que es un buen momento para analizar el estado de situación de la filantropía en España, como actividad de la sociedad civil, e impulsar un debate serio sobre ella, en un contexto en el que influyentes empresarios norteamericanos han demostrado recientemente poder compaginar éxitos empresariales con el desarrollo de una notable tarea filantrópica, labor que podría servir de ejemplo a las elites económicas españolas.

La Fundación de Estudios Financieros encomendó en abril de 2007, la dirección de este estudio a Rodrigo Uría, que fue Patrono de la FEF y entusiasta impulsor de todas sus actividades. La idea inicial de Rodrigo Uría de la que parte el estudio, era que, en la España actual, la filantropía se debería fomentar precisamente entre las nuevas elites económicas que se han ido gestando en las últimas tres décadas, gracias al proceso de desarrollo tecnológico y financiero que ha supuesto un crecimiento económico espectacular en nuestro país.

La repentina muerte de Rodrigo Uría el 17 de julio de 2007 dejó huérfano a este proyecto por un breve periodo de tiempo, pero gracias a la aceptación del Profesor Víctor Pérez-Díaz de dirigirlo y a la colaboración y apoyo recibido por la FEF desde la Fundación Profesor Uría y otras instituciones que han participado en este libro, hoy es una feliz realidad. Las dos Fundaciones han querido que este estudio se convierta en un homenaje póstumo a su figura en el primer aniversario de su fallecimiento.

El estudio pretende ser una contribución al desarrollo efectivo de la filantropía dentro del proceso de normalización y modernización de España, como el que ha tenido lugar en otros aspectos sociales, políticos y económicos. Por ello, presta mucha atención a factores que ya han demostrado ser muy útiles en el desarrollo de proyectos empresariales, como, por ejemplo, la profesionalización de la gestión, el gobierno corporativo, el adecuado control y seguimiento de los resultados y la transparencia de toda la actuación filantrópica, facetas todas ellas que pueden ser también referentes en el sector no lucrativo.

El estudio parte de un concepto amplio de filantropía, que incluye no solo la filantropía fomentada por las elites económicas sino también otras variantes como el mecenazgo, el voluntariado y la Responsabilidad Social Corporativa (RSC). Esto es, la filantropía realizada directamente por las personas, a través de donaciones o de sus propias acciones, la que realizan por sí mismas las Fundaciones y las ONG y, por último, la llevada a cabo por empresas y cajas de ahorros a través de la RSC y la Obra Social. A su vez, en el estudio se recogen las experiencias organizativas de once casos particulares (entre ellas: Cáritas Española, Fundación Esther Koplowitz, Acción Social contra el Hambre, Fundación Alicia Koplowitz, Fundación Microfinanzas BBVA, Fundación Rafael del Pino, CECA, Caja Navarra y Banco Santander) que representan una variedad de acciones filantrópicas muy diversas que ponen de relieve el dinamismo de este sector y son indicativas de ciertas tendencias.

Según el estudio, la filantropía en España es cuantitativamente importante, desarrollando las donaciones un papel clave en la financiación de las entidades no lucrativas. El importe global de las donaciones es considerable gracias a que son muchos los donantes y a que, en media, sus donaciones son más altas que las realizadas en la mayoría de países desarrollados, salvo EEUU. No obstante, dentro de las elites económicas españolas, el estudio considera que aún queda recorrido para aproximarse a aquel país.

De hecho, el doble impulso de una filantropía de elites y una filantropía de la sociedad en general se pone de manifiesto en la estructura de las donaciones deducibles del IRPF, que muestra cómo los más ricos son sin duda los más numerosos (proporcionalmente) a la hora de dar, así como los que donan, de media, en mayor cantidad, si bien son las clases medias las que aportan más en proporción a sus ingresos y las que reúnen, en conjunto, el mayor volumen agregado de donaciones.

En los últimos años ha surgido una “nueva filantropía” en la que los filántropos ponen mayor interés en la elección de los destinatarios de sus donaciones y en los resultados que se obtienen de ellas y en la que es necesaria una mayor competencia y transparencia entre las instituciones receptoras de donaciones. Esta nueva forma de hacer filantropía requiere, a su vez, que las elites económicas la integren en sus proyectos vitales como aportaciones al crecimiento y bienestar de la sociedad civil. Este cambio también es necesario para una mayor eficacia y logro de sus fines.

El estudio valora el inestimable papel de organizaciones (del tipo de la Fundación Lealtad), dedicadas a examinar la actividad de las entidades sin ánimo de lucro y conocer si las cantidades donadas se están empleando de la manera más eficaz posible.

El informe contiene, además, una serie de conclusiones de consenso alcanzadas en las reuniones del Equipo de Trabajo y del Grupo de Consulta que han intervenido en este estudio. De ellas, destacan dos. La primera es que existen ya unos métodos de actuar y de organizarse homólogos a los de organizaciones económicas productivas que pueden mejorar el grado de eficacia y de eficiencia del sector no lucrativo. En particular se subraya la importancia de aplicar las mejores prácticas de gobierno corporativo, de profesionalización del equipo directivo y de transparencia de los modos de gestión de las organizaciones filantrópicas y, en particular, de las fundaciones.

La segunda conclusión destacable es que queda un amplio recorrido en esta materia todavía en nuestro país. Los ejemplos de la filantropía en los Estados Unidos y en Europa que se analizan en profundidad en el estudio, pueden ser un buen referente para ello. Esto es una tarea de todos, como así también se manifiesta en el resultado de la encuesta que se aporta en este trabajo, cuyos resultados hacen pensar que es necesaria una mayor estima de la sociedad en general y de la clase política en particular hacia la filantropía. Por este motivo, la FEF no descarta continuar investigando sobre este tema en el futuro.

Madrid, 17 de julio de 2008