

Informe sobre la situación de las fundaciones comunitarias en el mundo, 2004

Parte II: Perfil de los países

Tabla de contenidos

Continente Americano	
Anguila	1
Brasil.....	4
Canadá.....	9
Estados Unidos de América	13
Jamaica	20
México.....	22
Puerto Rico.....	31
Región fronteriza México – EE.UU.	34
Europa y Oriente Medio	
Alemania.....	42
Bélgica.....	49
Bosnia y Herzegovina	52
Bulgaria	54
Estonia	59
Irlanda.....	63
Israel	66
Italia	69
Letonia (<i>Latvija</i>).....	72
Lituania.....	75
Polonia.....	80
Reino Unido	86
República Checa.....	90
República Eslovaca	96
Rusia	103
Ucrania	111
África	
Kenia.....	114
Sudáfrica.....	117
Zimbabwe – Región occidental	122
Asia y Región del Pacífico	
Australia	124
Bangladesh	131
Corea del Sur.....	133
Filipinas	136
India	142
Japón.....	148
Kirguistán	151
Nueva Zelanda.....	158

El nombre de las personas que aparece al final de los perfiles es del autor o la autora (“corresponsal”) del perfil de su respectivo país. Puede que los perfiles aparezcan con cambios, ello se debe a la edición por razones de unificación de estilo, espacio y consistencia.

La Parte I de este *Informe sobre la situación de las fundaciones comunitarias en el mundo, 2004* presenta de manera general una semblanza de las fundaciones comunitarias; las tendencias de su desarrollo desde una perspectiva mundial; una revisión de los avances de las fundaciones comunitarias por región y una lista de los corresponsales en cada país con la información necesaria para comunicarse con ellos. Este documento puede encontrarse en www.wings-cf.org.

ANGUILA

Fundaciones comunitarias

Historia

Anguilla Community Foundation quedó constituida formalmente en mayo de 1999 para otorgar apoyo financiero a las organizaciones no gubernamentales establecidas en la isla-nación de Anguila (Pequeñas Antillas). Ha sido el resultado de mantener el interés y el tesón de los residentes locales y los viajeros que pasan por la isla, así como de la reubicación del ex director general de una fundación. Asimismo, es producto del apoyo que proporcionó Víctor Banks, Ministro de Finanzas. Carrolle Perry Devonish, ex directora general de la *Philadelphia Foundation*, culminó un estudio de factibilidad para averiguar las posibilidades de establecer una fundación comunitaria. La Oficina del Ministerio de Finanzas conformó un Comité Organizador en el cual quedaron incluidos personas clave en la isla, encargadas de tomar decisiones.

Situación presente y logros recientes

Anguilla Community Foundation es la única fundación comunitaria en este territorio británico de 12 mil habitantes. La Fundación se ha apoyado en amigos y ex colegas para enriquecer su trabajo y dirección, incluso con visitantes provenientes del exterior.

Personal en la fundación comunitaria

Hoy en día *Anguilla Community Foundation* cuenta con un empleado a media jornada. El trabajo en la fundación lo realizan sobre todo miembros voluntarios del Consejo. La persona a tiempo parcial entrabada en cada aspecto de la fundación: administración, recaudación de fondos y programas. El trabajo de la fundación se divide de un 60 a un 40% entre personal pagado y voluntarios.

Ingresos de la fundación comunitaria

La *Anguilla Community Foundation* recibió financiación para su área administrativa del Consejo de Seguridad Social local. La duración de este donativo es de dos años y tiene un monto de 14,500 dólares por año dedicados a pagar al trabajador a tiempo parcial y cubrir los costos del principal programa que recauda fondos para la fundación: el *Anguilla Cares*. En efecto, en su primer año recabó 60 mil dólares que se utilizaron exclusivamente para financiar acciones que elevaran el perfil de la fundación. Además, la fundación recibe unos 4 mil dólares provenientes de empresas, con los cuales organiza la recaudación anual de fondos, cuyo objetivo es consolidar el fondo patrimonial (se trata de un concierto de música clásica que recaba unos 5 mil dólares al año). El fondo patrimonial comenzó gracias al Consejo de Seguridad Social, el cual aportó para tal fin 75 mil dólares. La fundación ha realizado conciertos de música clásica anuales y ha recibido algunos donativos provenientes de personas físicas, contribuyendo a que el fondo patrimonial alcance unos 115 mil dólares.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

La filantropía comunitaria es un reto ya que hay poca filantropía organizada en la isla. Hay donativos provenientes de las empresas locales, entre ellas la banca, hoteles y la compañía telefónica. Además, existen grupos que recaban fondos provenientes de dinero local. De hecho, constantemente hay alguna persona o grupo que va de puerta en puerta recabando fondos para atención médica de emergencia, actividades eclesiales y eventos. La mayor parte de las organizaciones no gubernamentales carecen de personal, por ello son voluntarios los que recaban fondos para cuestiones especiales. No hay incentivos fiscales para hacer donativos, como es el caso en Estados Unidos, por ello recabar fondos es un desafío en una isla tan pequeña como ésta.

Ambiente legal y fiscal

No hay incentivos fiscales para los donativos a las fundaciones comunitarias. Hay poca motivación, excepto mejorar la situación de la isla, por lo que es muy difícil recaudar fondos. A pesar de lo anterior la fundación comunitaria superó este obstáculo, ya que en 2004 recibió de un abogado local una aportación de 100 mil dólares para educación. Se trata del abogado de un emigrante ya fallecido que dejó un fideicomiso. Esta aportación tuvo un impacto significativo en la fundación. Otra pequeña aportación reciente muy importante fue el primer donativo en acciones. Aunque ambas aportaciones llamaron la atención y tuvieron un efecto muy positivo para hacer atractivas a las fundaciones comunitarias, la recaudación sigue siendo un reto.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

La *Anguilla Community Foundation* creó la campaña *Anguilla Cares* en un esfuerzo por animar a los residentes de la isla a hacer donativos a la fundación comunitaria. Este año la campaña se realizará en los lugares de trabajo, donde buscará promover donativos e impulsar el apoyo local, lo cual se espera tenga un efecto positivo para la recaudación de fondos. Es posible que los residentes no aporten grandes sumas, de cualquier forma contribuirán a incrementar la aportación que realice la población local y crearán interés y una atmósfera positiva para los donativos. Además, la fundación busca cómo dirigirse a los turistas en Anguila, muchos de los cuales son visitantes asiduos que aman la isla y regresan año tras año.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Tanto el futuro de *Anguilla Community Foundation* como el crecimiento de las fundaciones comunitarias en Anguila son promisorios (véase *infra* la información sobre la *Association of Caribbean Community Foundations*). Sin embargo, sigue siendo un reto que requerirá tiempo y energía. Hay varias formas de alentar apoyo para las necesidades administrativas y la posibilidad de incorporar personal y recursos. Esto es un verdadero desafío. Por lo demás hace falta comunicación con otras fundaciones de otras regiones.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

Entre los aspectos sobresalientes de la *Anguilla Community Foundations* se encuentran los siguientes:

- la creación de la campaña *Anguilla Cares*;
- el concierto anual de música clásica y
- donativos recientes, parte de una herencia destinada a educación y activos.

Organizaciones de apoyo: *Association of Caribbean Community Foundations*

Historia

Entre las organizaciones socias se encuentran:

- *Anguilla Community Foundation*, Antillas Británicas
- *British Virgin Island Investment Club Foundation*, Tortola, Islas Vírgenes Británicas
- *Community Foundation of the Virgin Islands*, St. Thomas, Islas Vírgenes, EE.UU. (su alcance geográfico incluye: St. Thomas, St. Croix y St. John, Islas Vírgenes, EE.UU.)
- *National Community Foundation of St. Lucia*, Antillas Británicas
- *St. Croix Foundation*, Islas Vírgenes, EE.UU.

Representantes de estas cinco fundaciones comunitarias y otros sectores interesados se reunieron por primera ocasión en Anguila, en 2003. Los objetivos de la reunión fueron:

- Lograr que se comprenda a la filantropía organizada como un vehículo para mejorar la calidad de vida de los residentes de la isla por medio de la resolución de problemas.
- Explorar estrategias para el desarrollo de la filantropía en la región del Caribe y crear una red de apoyo compuesta por organizaciones similares entre las islas, a favor del aprendizaje de organizaciones colegas que tengan cobertura en todo el estado.

Durante los dos días y medio que duró el encuentro, los participantes compartieron información sobre las distintas fundaciones comunitarias, discutieron los desafíos y oportunidades que tienen las organizaciones filantrópicas en El Caribe y exploraron qué posibilidades hay de desarrollo profesional y apoyo proveniente de una diversidad de fuentes. Al final del encuentro, el grupo decidió crear la *Association of Caribbean Community Foundations* (ACCF) para promover el desarrollo de la filantropía comunitaria en El Caribe y promover a la naciente filantropía comunitaria entre la comunidad internacional. El encuentro fue posible gracias al apoyo financiero de *Annie E. Casey Foundation*.

Logros recientes

La *Annie E. Casey Foundation* fue anfitriona durante un evento de la ACCF y otros actores interesados en apoyar los esfuerzos de la ACCF. Dichos actores asistieron a la *Fall Conference for Community Foundations* (Conferencia de Otoño para Fundaciones Comunitarias) en Baltimore, Maryland, EE.UU., en octubre de 2003.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

El segundo encuentro del grupo lo realizarán en St. Lucia en mayo de 2004 con el fin de avanzar en las oportunidades de desarrollo profesional y consolidar la red de fundaciones comunitarias.

Corresponsal: Carrolle Perry Devonish, *Anguilla Community Foundation*

BRASIL

Fundaciones Comunitarias

Historia

El primer intento de establecer fundaciones comunitarias en Brasil se dio en Rio de Janeiro en 1995. *Instituto Rio*, como se le conoce, se constituyó con el apoyo del *Synergos Institute* y con apoyo financiero de las fundaciones *Ford* y *Avina*. El mayor desafío para este experimento pionero fue la dificultad de establecer un fondo patrimonial. Con base en esta experiencia, en 1999 el *Instituto para o Desenvolvimento do Investimento Social* (IDIS) decidió promover la idea de organizaciones filantrópicas comunitarias (OFC) como una etapa preliminar a la creación de fundaciones comunitarias con un fondo patrimonial. Una OFC es una organización encabezada por la comunidad, que cumple con todas las funciones de una fundación comunitaria, con la excepción de que no proporciona financiación. La estrategia ha funcionado bien. Se establecieron ocho OFC y una más está en consideración. Los esfuerzos de IDIS cuentan con el apoyo financiero de *W.K. Kellogg Foundation* e *Inter-American Foundation*, y el apoyo de la *Canadian International Development Agency* (CIDA).

Situación presente y logros recientes

Con el apoyo de IDIS en nueve comunidades, más de 200 líderes locales participan en la organización de la filantropía comunitaria. Más de 500 comunidades forman parte en este momento de los sistemas de filantropía local. Los medios de comunicación locales han dado mucha cobertura al tema y han motivado a las comunidades a participar en eventos, seminarios y talleres.

Hay dos avances importantes:

1. La continua cooperación con *Community Foundations of Canada* (CFC), que incluso se fortaleció a lo largo del año. Dichos esfuerzos podrían cristalizar en una propuesta muy importante de cooperación a desarrollarse el próximo año.
2. El apoyo de la *Inter-American Foundation* para establecer un sistema de información para las OFC, así como difusión de información con respecto a la filantropía comunitaria.

Lista completa de organizaciones filantrópicas comunitarias

Viva Guarulhos, fue creada en 2001. Dirección: Rua Soldado Anélio da Luz, 80 - Jd. Ana Mar, CEP 07090-210, Guarulhos, SP. Página web: www.vivaguarulhos.org.br. Correo-e: vivaguarulhos@vivaguarulhos.org.br

IDELI - *Instituto de Desenvolvimento de Limeira*, fue creado en diciembre de 1996. Dirección: Rua Santa Cruz, 647, CEP 13484-091, Limeira, SP. Página web: www.ideli.org.br / Correo-e: ideli@ideli.org.br

DESS - *Instituto para o Desenvolvimento do Empreendimento Social Sustentável*, fue creada en abril de 2003. Dirección: Rua Dona Margarida, 589 - 1 andar, sala 5, CEP 13450-000, Santa Bárbara do Oeste, SP. Página web: www.dess.org.br / correo-e: faleconosco@dess.org.br

CADISC - *Centro de Apoio ao Investimento Social*, fue creado en abril de 2002. Dirección: Rua Rui Barbosa, 798, Centro, CEP 16300-000, Penápolis, SP. Correo-e: cadisc@hotmail.com

Instituto Sim - Instituto de Suporte ao Investimento Social, fue creado en julio de 2002, dirección: Praça 15 de Novembro 30, sala 1, Centro, CEP 18600-031, Botucatu, SP. Correo-e: institutosim@ig.com.br

Instituto Gatis - Gestão e Articulação do Terceiro Setor e do Investimento Social, fue creado en octubre de 2001. Dirección: Av. Dr. Nelson D'Avila, 2200, sala 165, CEP 12245-031, São José dos Campos, SP.

Fundação Semear, fue creada en octubre de 1996. Dirección: Rua Joaquim Pedro Soares, 540, CEP 93510-320, Novo Hamburgo - RS, Brasil. Página web: www.fundacaosemear.org.br / Correo-e: comunicacao@fundacaosemear.org.br

ACES - Associação Comunitária do Espírito Santo, fue creada en noviembre de 1994. Dirección: Praça Costa Pereira, 52 - 12o andar - Centro - CEP 29010-080, Vitória - ES. Correo-e: aces@escelsa.com.br

Instituto Rio, fue creado en diciembre de 1995. Rua do Russel, 76, Glória - Rio de Janeiro - RJ Cep 22210-010. Correo-e: vivario@vivario.org.br / página web: www.vivario.org.br

FEAC – Federação de Entidades de Assistência Social de Campinas / Fundação Odila y Lafayette Alvaro, fue fundada en abril de 1964. Dirección: Rua Odila Santos de Souza Camargo 34, Vila Brandina, Campinas - SP, Cep 13093-640 - Caixa Postal 5611. Correo-e: feac@feac.org.br / página web: www.feac.org.br

Hay dos organizaciones más en proceso de formación, que están completando su plan estratégico. Se trata de:

REDIN - Rede pela Educação Infantil of Belo Horizonte, centrada en educación temprana. Aún no cuenta con una dirección específica (contacto a través de IDIS).

Rede Comunitária de Jundiá para Desenvolvimento Juvenil, en Jundiá. No se dispone de dirección (contacto a través de IDIS).

Personal de la fundación comunitaria

El funcionamiento de las OFC está a cargo de miembros voluntarios, los cuales también conforman sus Consejos Directivos. El personal pagado se limita al administrador general y personal de oficina que cumple funciones de apoyo.

Ingresos de la fundación comunitaria

Las OFC no son fundaciones comunitarias en estricto sentido. Sus ingresos son resultado de la recaudación de fondos para actividades específicas, como campañas, eventos y conferencias. Un monto pequeño se destina al pago de personal que es muy limitado. Las OFC reciben financiación proveniente de donativos locales, especialmente el hecho por empresas.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Brasil posee una larga tradición de filantropía comunitaria que se remonta al periodo del descubrimiento y la época colonial. Debido a la ausencia de incentivos fiscales, los donativos para las necesidades de la comunidad son una actividad muy personal. No se los promueve, no se les da publicidad. En consecuencia su dimensión y su beneficio para la comunidad son desconocidos. IDIS realiza un gran esfuerzo para identificar el tamaño y la importancia de los donativos comunitarios, para lo cual realiza estudios específicos. Para su publicación IDIS ha obtenido el apoyo de las comunidades que desean saber más acerca de la práctica del donativo y cómo organizarlo para lograr mayores beneficios. Las OFC, como se las describió con anterioridad, empiezan a tener mayor impulso en las comunidades brasileñas.

Ambiente legal y fiscal

No hay incentivos legales ni fiscales para hacer donativos a las organizaciones similares a fundaciones comunitarias. El gobierno federal brasileño estableciere convirtiéndose en un competidor muy fuerte para los donativos privados, ya que otorga incentivos a las empresas que financian prioridades gubernamentales. Cultura e infancia son dos áreas donde el gobierno otorga algunos incentivos para el donativo proveniente de empresas. El dinero fluye hacia proyectos de interés público, en reemplazo de los fondos públicos inexistentes que tendrían que destinarse a dichas áreas.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Podría lograrse un ambiente favorable a la filantropía si se realizaran estudios e investigaciones que demostraran la importancia fundamental de los donativos hechos por personas físicas destinados a cubrir necesidades de la comunidad. También es necesario realizar cabildeo en el Congreso a favor de las organizaciones que operan de forma similar a las fundaciones comunitarias.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Brasil tiene un gobierno que se describe a sí mismo como de izquierda, con una tendencia muy fuerte a verse como principal responsable de ofrecer servicios públicos: que van de salud, educación y saneamiento a vivienda. No es favorable, de diversas formas, a un marco legal que fomente los donativos provenientes de las organizaciones de la sociedad civil, al ofrecer algunos beneficios fiscales a los donantes. Otorgar dichos beneficios a las personas físicas significaría una pérdida de recursos para sus propios programas públicos. En el corto plazo es difícil anticipar un cambio en dicha actitud.

Además, el concepto de fundación comunitaria es prácticamente desconocido. Se requiere de un proceso de difusión de información y promoción, especialmente entre los representantes del Congreso.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

IDELI estableció un modelo creativo que vincula donantes potenciales con el Consejo para la Infancia Local, cuando se dispone de algunos recursos gracias a la aplicación de un incentivo fiscal mínimo. Este trabajo ejemplar se ha diseminado hacia otras comunidades. Véase www.ideli.org.br

Viva Guarulhos creó un gran esfuerzo de alianza con empresarios para financiar actividades comunitarias. Uno de los ejemplos más importantes fue el establecimiento de un centro vocacional y de capacitación para jóvenes, pero entendido como una organización comunitaria, con el apoyo decidido de empresas. Véase www.vivaguarulhos.org.br

Organizaciones de apoyo: Instituto para o Desenvolvimento do Investimento Social (IDIS)

Historia

El Instituto para o Desenvolvimento do Investimento Social (IDIS) quedó establecido en 1999, para “promover y organizar la inversión privada social como un instrumento para desarrollar una sociedad justa y sostenible” en Brasil. Un principio básico que orienta a IDIS

es que las personas ricas y los empresarios en América Latina necesitan compartir la responsabilidad de la inversión para el desarrollo social, con lo cual se promueve una sociedad sostenible. Un segundo principio básico es que la filantropía tradicional debe ser sustituida por la idea de inversión privada social, haciendo hincapié en el empresario social que invierte estratégicamente, vigilando su inversión. La tercera idea básica es que este esfuerzo requiere de asistencia técnica basada en los mejores conocimientos de que se disponga en el área.

La creación y misión de IDIS partieron del reconocimiento de que el manejo de los activos intelectuales es una de las tareas más importantes de las empresas y las organizaciones del tercer sector. Los activos intelectuales pueden perderse fácilmente o bien estar sub-utilizados, resultando una pérdida para la sociedad. IDIS observa estrechamente el capital humano, el capital estructural y capital de conocimientos en las áreas de la filantropía y la inversión privada social, y los utiliza en apoyo a las nuevas organizaciones emergentes o a las ya existentes. En Brasil no existen organizaciones similares, a pesar de ello hay esfuerzos aún aislados de consultores o bien de centros de estudios para la filantropía que comienzan a emerger.

Una parte importante de las actividades de IDIS (aproximadamente un 40%) está dedicada al desarrollo y fortalecimiento de la filantropía comunitaria en Brasil. Esto se logra a través de su programa DOAR, que en su estrategia incluye:

- promover el concepto y práctica de las organizaciones filantrópicas comunitarias;
- apoyo técnico para el desarrollo de liderazgo de personas y organizaciones prometedoras, en comunidades seleccionadas;
- apoyo técnico para las nuevas organizaciones comunitarias o las emergentes;
- crear un foro donde las organizaciones filantrópicas comunitarias puedan discutir temáticas comunes y definir metas.

Logros recientes

IDIS promueve el concepto y práctica de filantropía comunitaria por medio de:

- Una Conferencia Internacional anual donde participan oradores clave. A dicha conferencia asisten entre 300/350 personas;
- conferencias y talleres en distintas comunidades. En 2003 se realizaron 12 de dichos eventos con una asistencia de 800 personas;
- intercambio de experiencias, especialmente con el *Community Foundations of Canada*, con apoyo de *WINGS-CF*;
- investigando los patrones de donativo de la filantropía comunitaria.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Actualmente, se desarrollan actividades para organizar una red de OFC en el Brasil, con el apoyo de la *Inter-American Foundation*. Se espera que la red comience a operar para el mes de julio de 2004.

A pesar de estos esfuerzos, las organizaciones internacionales que promueven la idea de fundación comunitaria no presta atención a los esfuerzos que se realizan en el Brasil para desarrollar OFC como una opción ante las dificultades que implica constituir fondos patrimoniales. Es un modelo que día a día sigue ganando aceptación en la diversidad cultural que representa la sociedad brasileña. Una experiencia como ésta puede aportar al debate general sobre el tema. La discusión llega en buen momento, especialmente cuando los recursos provenientes de los donantes tradicionales empiezan a mermar.

Otros recursos

Véase el estudio de caso sobre IDIS en la página *web* de WINGS en www.wings-cf.org/projects/case_studies.cfm.

Corresponsal: Marcos Kisil, IDIS – Instituto para o Desenvolvimento do Investimento Social

CANADÁ

Fundaciones comunitarias

Historia

La primera fundación comunitaria del Canadá fue la *Winnipeg Foundation*, constituida en 1921. Después de un periodo de crecimiento lento en los decenios posteriores, el ritmo se aceleró en los de 1980 y 1990, continuando hasta nuestros días. Todas las ciudades importantes del Canadá cuentan con fundaciones comunitarias, en este momento la mayor parte de nuevas fundaciones se originan en zonas rurales. La *Community Foundations of Canada* (CFC) es crucial para la asesoría a las nuevas fundaciones, promoviendo el concepto y aportando visibilidad, aunque ella misma no participa en el inicio de nuevas fundaciones. Actualmente, hay distintas razones para iniciar nuevas fundaciones y no coinciden con las razones del pasado. En un inicio profesionales como banqueros y abogados desempeñaron un papel director muy relevante, como una manera de servir a sus clientes. En este momento, aunque siguen siendo actores importantes, el ímpetu para crear nuevas fundaciones proviene de la base, esto es, por ejemplo, una comunidad sujeta a presiones o que posee fondos provenientes de la venta de instalaciones públicas, etcétera. El hincapié inicial tendía al desarrollo de fundaciones comunitarias y no tanto en el de fondos patrimoniales.

Situación presente y logros recientes

En este momento hay 137 fundaciones comunitarias y otras 10-12 en desarrollo. El avance más relevante es que ahora hay cuatro en la provincia de Québec, todas ellas operando en francés y en una cultura donde comienza a resurgir la filantropía. Es posible que en algunos años comience a declinar la tasa de crecimiento de nuevas fundaciones comunitarias, en parte a causa de la tendencia a organizar asociaciones entre las fundaciones ya existentes. Por sí mismo el crecimiento es un aspecto importante a celebrar, sin embargo, también hace surgir el hecho real de la sostenibilidad. La meta es garantizar que toda la población canadiense tenga acceso a los servicios de una fundación, no que toda las comunidades cuenten con una de dichas organizaciones. Las fundaciones comunitarias canadienses participan muy activamente en el intercambio internacional de experiencias, algunas formalmente a través de la *Transatlantic Community Foundation Network* (TCFN), mientras que otras lo hacen menos formalmente. La CFC y sus socias han desarrollado una amplia gama de recursos destinados a la asignación de financiación, desarrollo de fondos y liderazgo comunitario. Uno de los avances más interesantes es la participación de unas ocho a diez fundaciones comunitarias en un programa de filantropía ambiental auspiciado por la CFC y una fundación privada; un nuevo centro de atención en la asignación de financiación destinada a la justicia social que implica recursos materiales para todas las fundaciones comunitarias. Comienzan a desarrollarse relaciones con la comunidades indígenas en varias zonas con una participación significativa de jóvenes en más de 40 fundaciones comunitarias.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Véase página web de la CFC: www.community-fdn.ca

Personal de la fundación comunitaria

Hay una mezcla de personal voluntario y personal pagado en el movimiento. Número de personal pagado va en aumento. Aún así, un 50% del personal de las fundaciones sigue siendo voluntario. Cuando es posible se alienta la contratación de personal pagado, sin que ello signifique que el trabajo voluntario pierda su alta estima.

Ingresos de la fundación comunitaria

Casi la mayor parte de las fundaciones comunitarias depende fuertemente de las cuotas que cobran por los fondos que mantienen. Algunas, quizá un 25%, realizan eventos anuales para recaudar fondos. Otro porcentaje similar opera con fondos patrimoniales, los cuales se busca incrementar con la aportación de donativos provenientes de personas físicas, así como de los miembros de sus consejos directivos. Las empresas contribuyen con aportaciones en especie en casi todas las fundaciones, lo cual va desde el patrocinio de informes anuales y boletines informativos al patrocinio de reuniones anuales, para lo cual proporcionan espacios de oficina. En algunos casos las municipalidades proporcionan espacio de reunión y ciertos servicios. El tema de la sostenibilidad es más que relevante. Comienza a estudiarse una perspectiva de “centro”, que considerará la posibilidad de que varias fundaciones comunitarias compartan servicios de oficina y quizá personal pagado. Asimismo, comienzan a reunirse fondos patrimoniales, sin embargo, no garantizarán la sostenibilidad a menos que sean muy significativos.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

La población canadiense es moderadamente generosa e interesada en sus comunidades, de manera que en general las actitudes son positivas. El movimiento *United Way* es fuerte en Canadá, se trata de una organización filantrópica local que en ocasiones crea confusión entre una fundación comunitaria y el *United Way* en la mente de los donantes. En la medida en que el gobierno recorta gasto público los canadienses tornan la mirada hacia sus comunidades, sin embargo, no está claro que haya suficientes recursos para cubrir las deficiencias, y tampoco es seguro que los habrá. El asunto estriba en quién hace qué: la comunidad (a través de los donativos privados) o el gobierno. Hay poco consenso en la respuesta.

Ambiente legal y fiscal

Se afirma que Canadá cuenta con un sistema fiscal generoso en lo que se refiere a los donativos con fines asistenciales. Por ello, aún hay lugar para aportar donativos y hay varios esfuerzos destinados a promover la filantropía. A principios de 2004 el gobierno canadiense redujo su gasto público anual. Ahora se encuentra en 3.5% del valor total de los fondos permanentes (una cantidad más sencilla de manejar cuando el mercado está deprimido, si bien no es una excusa para dejar de gastar dinero en nuestras comunidades).

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Entre los desafíos actuales se encuentran:

- la sostenibilidad;
- lograr que haya un reflejo de la creciente diversidad en Canadá (Canadá es el país más multicultural del mundo);
- conseguir que la financiación se dirija verdaderamente a cuestiones sistémicas, al tiempo que mantiene su curso con el patrón actual de la asignación de recursos.

El futuro para las fundaciones comunitarias parece prometedor, particularmente en tanto que puente entre organizaciones, ideas y gente en sus comunidades. Es posible que las fundaciones comunitarias aborden un asunto social nacional y trabajen en colaboración.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

Visite la página *web* de CFC www.community-fdn.ca, donde encontrará múltiples testimonios de las fundaciones comunitarias canadienses.

Organizaciones de apoyo: *Community Foundations of Canada*

Historia

Community Foundations of Canada es la única organización de apoyo de las fundaciones comunitarias en Canadá. Fundada en 1992, sus prioridades son:

- apoyar a sus organizaciones asociadas y a las nacientes fundaciones comunitarias;
- promover las fundaciones comunitarias en particular y la filantropía en general;
- mostrar liderazgo filantrópico en Canadá e internacionalmente, y
- garantizar la eficacia del CFC.

Logros recientes

Entre ellos están:

- lanzar la primera alianza con una institución financiera en Canadá;
- ser anfitriona de la principal iniciativa para desarrollar capacidad en recursos humanos en todo el sector del voluntariado y sin fines de lucro;
- liderazgo en un ejercicio para desarrollar relaciones entre el gobierno canadiense y el sector del voluntariado/filantrópico;
- liderazgo en iniciativas como financiar la justicia social y la filantropía ambiental;
- liderazgo en un programa en constante crecimiento de desarrollo profesional, conocido como CF-LINKS, que ofrece tres reuniones anuales, así como reuniones regionales y una serie de talleres para el personal.

Una nueva fuente “*Reflections*”, es una herramienta muy útil para que las fundaciones comunitarias identifiquen fortalezas y desarrollen planes para partir de ellas y avanzar; desarrollo de nuevos materiales sobre liderazgo comunitario y fundaciones comunitarias.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

La sostenibilidad de la CFC es un tema que comienza a canalizarse. Cómo manejar el crecimiento del movimiento es otro desafío.

Este año (2004) se introducirá un nuevo programa enfocado en el compromiso de los donantes, al tiempo que la CFC concretará nuevas alianzas financieras para 2005.

Otros recursos

Hay gran cantidad de recursos disponibles en la página *web* del CFC: www.community-fdn.ca. En caso de que sea de utilidad un pase para visitar el sitio de las organizaciones asociadas, favor de comunicarse con Monica Patten, presidenta y directora general del CFC.

Corresponsal: Monica Patten, Community Foundations of Canada

ESTADOS UNIDOS DE AMÉRICA

Fundaciones comunitarias

Historia

En la medida en que el movimiento de las fundaciones comunitarias ha crecido en tamaño e importancia, investigadores en todo el mundo han identificado varias organizaciones que son similares a fundaciones comunitarias, cuyo origen se remonta al siglo XII de nuestra era. La mayor parte de estas organizaciones se constituyeron para responder a las necesidades de comunidades religiosas.

El desarrollo moderno de las fundaciones comunitarias se inició en 1914 con la creación de la *Cleveland Foundation*, en Cleveland, Ohio, la primera fundación comunitaria en Estados Unidos.¹ Frederick H. Goff, un banquero local, tuvo la idea increíblemente simple de consolidar varios fideicomisos asistenciales bajo la supervisión de un banco fideicomisario, en una sola organización. Esta organización, una fundación comunitaria, centraría la asignación de crédito en un área geográfica determinada para responder a las necesidades de la población. La fundación comunitaria existiría a perpetuidad y su dirección recaería en un consejo directivo compuesto por ciudadanos.

A ella siguieron otras fundaciones comunitarias, sin embargo, el crecimiento de estas organizaciones comenzó después de la *Tax Reform Act of 1969* (Ley de Reforma Fiscal de 1969), que otorgó a las fundaciones comunitarias un trato fiscal preferencial como instituciones de asistencia social. Posteriormente, el movimiento de las fundaciones comunitarias se incrementó en el decenio de 1980, cuando el gobierno federal comenzó a retirar fondos públicos dedicados a los programas sociales y en 1990 gracias a la bonanza económica y el comienzo de la transferencia intergeneracional de la riqueza creada por la generación de la Segunda Guerra Mundial.

En los dos últimos decenios, las fundaciones comunitarias han centrado su atención en los donantes que aún viven; para ello operan programas de asesoría al donante. Los fondos con asesoría al donante le permiten una mayor participación en su acción filantrópica, algo que los donantes valoran mucho. Aún así, los donativos más importantes siguen siendo aquellos que llegan vía legados de herencias, lo cual no ha impedido que el número de donantes siga creciendo gracias a los fondos con asesoría para donantes, lo cual, además, ha hecho crecer la cultura filantrópica y permitido que las fundaciones comunitarias crezcan con mayor rapidez.

El crecimiento en el número de fundaciones comunitarias también se ha beneficiado, en ciertas partes del país, de las aportaciones directas que hacen fundaciones privadas nacionales o regionales. El crecimiento en el estado de Indiana ha sido particularmente fuerte con la influencia del programa de asignación de recursos financieros *Lilly Endowment's Giving Indiana Funds for Tomorrow* (GIFT), donde el número de fundaciones comunitarias en dicho estado pasó de un puñado de fundaciones comunitarias a cerca de 90.

La *2002 Columbus Foundation Survey*, que incluyó 650 fundaciones comunitarias, informa de que el valor comercial del total de activos de las fundaciones comunitarias equivale a 29.7 mil millones de dólares, 1.7 mil millones menos que en 2001. Este documento refleja la

¹ Para una descripción detallada de la historia del desarrollo de las fundaciones comunitarias en Estados Unidos véase “*Growth of Community Foundations Around the World 2000*” informe disponible en la página web de WINGS-CF: www.wings-cf.org.

incertidumbre económica y del mercado, ya que afecta la llegada de nuevas aportaciones y la reducción en los rendimientos de las inversiones. A pesar de que los donativos se redujeron un 7% (tres mil trescientos millones de dólares) con respecto a 2001, los recursos otorgados sólo se redujeron dos mil quinientos millones de dólares. A pesar de este descenso con respecto a 2001, la suma pagada sumó 400 millones de dólares más que en 2000.

Lista completa de fundaciones comunitarias

La lista del *Council on Foundations* con las direcciones de las fundaciones comunitarias por área geográfica se encuentra en:

www.communityfoundationlocator.org/search/index.cfm

La encuesta anual que realiza la *Columbus Foundation* sobre activos de las fundaciones comunitarias, los donativos que recibieron y los recursos que otorgaron, está disponible en:

www.columbusfoundation.org/gd5/gd_templates/pages/gdPageSecondary.aspx?page=38

Personal de la fundación comunitaria

La mayor parte de las fundaciones comunitarias en Estados Unidos cuentan con personal pagado, mientras que las nuevas fundaciones contratan por lo menos una persona (generalmente el Director General) como parte de su proceso de arranque. Las fundaciones comunitarias estadounidenses operan en gran medida con voluntarios en todas las fases de su operación. Además de los miembros voluntarios del consejo directivo los voluntarios participan en: revisión de solicitudes y realizan visitas como parte del proceso que implica la revisión de las solicitudes de financiación, en los comités del consejo directivo cuando se requiere de expertos externos (como en los casos de los comités de inversión y auditoría), en proyectos especiales en los cuales es importante contar con el punto de vista de la comunidad para definir prioridades para asignar recursos, y en los comités de selección para la concesión de becas y reconocimientos.

Ingresos de la fundación comunitaria

Los donativos que reciben las fundaciones comunitarias en Estados Unidos provienen abrumadoramente de personas físicas. Algunas aportaciones las reciben de fundaciones privadas locales o nacionales y de fundaciones familiares. Son relativamente pocas las aportaciones que provienen de empresas y gobiernos.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

A pesar de que Estados Unidos contaba con extensos programas de asistencia social iniciados durante la gran depresión del decenio de 1930, nunca fue un estado benefactor. Prácticamente desde su fundación como país, los ciudadanos estadounidenses han acostumbrado a velar por las necesidades de sus familias y comunidades. Los donativos en el ámbito local se realizaron por medio de templos o aportaciones directas a organizaciones sin fines de lucro para cubrir los servicios que prestan y las causas que representan. Más recientemente personas con posturas filantrópicas han encontrado que su aportación a través de fundaciones comunitarias es una forma efectiva de responder a las necesidades de sus comunidades ahora y en el futuro.

Ambiente legal y fiscal

El ambiente fiscal, legislativo y legal en Estados Unidos incentiva mucho los donativos con fines asistenciales. Las fundaciones comunitarias cuentan con el estatus fiscal preferencial de las instituciones de asistencia pública, lo cual quiere decir que no están sujetas al impuesto al que sí están obligadas las fundaciones privadas. Los donativos a las fundaciones comunitarias reciben las deducciones de impuestos más altas permitidas en el marco de la legislación que regula los donativos hechos por personas físicas.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Las actitudes que hay en Estados Unidos hacia la filantropía organizada en general y la filantropía individual en particular es muy positiva, sin embargo, hay mucho por hacer para mantener la confianza en el sector de las fundaciones.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Debido a los escándalos en el mundo empresarial y los informes de prensa sobre prácticas incorrectas en el amplio sector filantrópico hacen que las organizaciones financiadoras en Estados Unidos, incluidas las fundaciones comunitarias se corre el riesgo de erosionar la confianza pública y que, por primera vez en 35 años, se deba afrontar una reglamentación gubernamental más estricta. En previsión parcial de tales amenazas, y en reconocimiento de la necesidad de diferenciar a las fundaciones comunitarias de otras opciones de donativos con fines asistenciales, en 2000 el campo de las fundaciones comunitarias estadounidenses adoptó los *National Standards for U.S. Community Foundations*. Para febrero de 2004, 380 fundaciones comunitarias declararon su intención de cumplir con dichos estándares nacionales, mientras que en el campo de estas organizaciones se inició el diseño de mecanismos que permitan confirmar el cumplimiento de los estándares.

Asimismo, las fundaciones comunitarias en Estados Unidos afrontan el desafío de la competencia ocasionado por el propio éxito de las fundaciones. En efecto, instituciones financieras, instituciones de educación superior y otras organizaciones sin fines de lucro han descubierto que los fondos con asesoría al donante son una forma de incrementar los donativos con fines asistenciales, los cuales benefician a sus organizaciones. Los fondos comerciales con fines asistenciales, como los que administran *Fidelity Investments* y *Vanguard*, han promovido con agresividad aquellos productos que consideran como fondos con asesoría.

El desafío para las fundaciones comunitarias es comercializar y promover el valor agregado de sus servicios entre los donantes. El conocimiento que poseen las fundaciones comunitarias para asignar recursos, así como el conocimiento que tienen de las necesidades de la comunidad y el sector sin fines de lucro significa que pueden ofrecer servicios personalizados y adecuados a los donantes, servicios que vinculan al donante con las causas que les preocupan en sus comunidades e incrementar el impacto de sus acciones filantrópicas.

Otros recursos

Otros recursos que el COF ofrece a las fundaciones comunitarias están disponibles bajo la sección *Community Foundations* en la página web del *Council on Foundations*: www.cof.org.

También puede verse el perfil “Región fronteriza México-EE.UU.”

Organizaciones de apoyo

Historia

Estados Unidos cuenta con excelentes servicios de organizaciones que apoyan el desarrollo de las fundaciones comunitarias en los ámbitos nacional y regional.

El **Council on Foundations** es la organización nacional a la que se afilian las entidades financiadoras en Estados Unidos. La oficina de *Community Foundation Services* canaliza las necesidades de las fundaciones comunitarias socias proporcionando información, capacitación, asistencia técnica y servicios para desarrollar redes; todo ello en relación con una gama amplia de temas relacionados con el funcionamiento y desarrollo de las fundaciones comunitarias. El departamento también cuenta con el personal del *Community Foundation Leadership Team* (un grupo de líderes electos y seleccionados que trabajan con el Council para establecer líneas estratégicas y políticas en el campo de las fundaciones comunitarias). El *Leadership Team* ha identificado varias áreas de trabajo como parte de la *National Agenda for Community Foundations (2004-2006)*, la cual describimos en la siguiente sección.

La conferencia para fundaciones comunitarias que el *Council* celebra cada año durante el otoño, generalmente atrae la participación del personal y consejeros de más de 1,200 fundaciones, tanto de Estados Unidos como del resto del mundo. Además de los servicios que proporciona la *Community Foundation Services*, hay varias oficinas que proporcionan servicios a las fundaciones comunitarias socias del COF, entre los cuales se encuentra información sobre programas internacionales que responden al interés internacional de las fundaciones comunitarias estadounidenses lo mismo que de fundaciones comunitarias no estadounidenses.

Community Foundations of America (CFA) quedó constituida en 1999 por un grupo de grandes fundaciones comunitarias con el fin de realizar investigación y desarrollar productos y servicios, especialmente en las áreas de tecnología, relaciones con instituciones financieras y herramientas para la transparencia (www.cfamerica.org). En el mes de febrero de 2004, el *Leadership Team* del Consejo y el CFA acordaron estrechar su coordinación por medio de acuerdos de operación, lo cual se anticipa resulte en un uso más eficiente de recursos y en el fortalecimiento del apoyo a estas organizaciones.

Hay varias **asociaciones regionales de donantes**, algunas de las cuales cuentan con programas diseñados específicamente para las áreas que manejan las fundaciones comunitarias. Entre estas se encuentran el *Council of Michigan Foundations*,² la *Indiana Grantmakers Alliance*, el *Ohio Grantmakers Forum*, el *Southeastern Council on Foundations*, el *Donors Forum of Wisconsin* y la *Association of Baltimore Area Grantmakers* (para el estado de Maryland). Asimismo, hay asociaciones con cobertura estatal para fundaciones comunitarias en varios estados entre los que se encuentran California, Florida, Iowa, Carolina del Norte, Pennsylvania, Carolina del Sur, Virginia y Virginia Occidental. En algunas zonas las fundaciones comunitarias en una región constituyen coaliciones en torno a problemáticas compartidas como el medioambiente o compartir recursos asignados.

Estados Unidos también alberga el mayor número de fundaciones doanantes nacionales que reconocen la capacidad del modelo de fundación comunitaria para abordar problemáticas locales. Algunas organizaciones financiadoras activas en este momento son la *Ford Foundation*, la *W.K. Kellogg Foundation*, el *Lilly Endowment*, la *Charles Stewart Mott Foundation* y la *John S. and James L. Knight Foundation*.

² Véase el estudio de caso de la CMF que realizó WINGS-CF en: www.wings-cf.org/projects/pdf/Cmf.pdf

Logros recientes

En febrero de 2004, después de tres años de colaboración en diversas iniciativas, el *Leadership Team* del Consejo y *Community Foundations of America* firmaron un acuerdo formal para un trabajo más estrecho. Como parte de este nuevo compromiso, ambas instancias establecieron la *National Agenda for Community Foundations 2004-2006* que tiene como objetivo desarrollar la capacidad individual de las fundaciones comunitarias para promover y acrecentar las acciones de filantropía en sus comunidades. Dicha agenda nacional señala ocho áreas prioritarias: temáticas emergentes; estándares nacionales y prácticas eficaces; promoción legal y legislativa; desarrollo profesional y organizacional; mercadotécnica; tecnología; herramientas para la transparencia y relaciones con instituciones de servicios financieros. A continuación presentamos una panorámica del trabajo que se realiza en dicha áreas.

Temáticas emergentes. El *Leadership Team* pone especial atención a las tendencias y temáticas emergentes, tratando de anticipar cambios y destinar recursos a las nuevas estrategias, esto por medio de la investigación y desarrollo. Ejemplos recientes de lo anterior son el apoyo a: diseño y lanzamiento de un trabajo de alianza pionera con *Merrill Lynch* que posibilita que individuos con alto poder económico coloquen fondos con asesoría en las fundaciones comunitarias, e investigación seminal sobre costo y rendimiento de las fundaciones comunitarias, de manera que las fundaciones comunitarias entiendan mejor y definan el precio de sus servicios (esto lo encabeza el *Foundation Strategy Group*).

Estándares nacionales y prácticas eficaces. En el campo de las fundaciones comunitarias se adoptaron los *National Standards for U.S. Community Foundations*, en 2002 con el fin de contar con directrices legales, éticas y de prácticas eficientes en su operación cotidiana. Todo ello tanto para las fundaciones comunitarias bien establecidas como para aquellas que apenas comienzan, sean grandes o pequeñas, urbanas o rurales. En efecto, sean como criterios para el desarrollo organizacional o como puntos de referencia tangibles para evaluar el desempeño externo de las fundaciones, los 43 estándares nacional apuntan a seis áreas clave en la operación cotidiana de dichas organizaciones: misión, estructura y gobierno; desarrollo de recursos; vigilancia y rendición de cuentas; asignación de recursos y liderazgo comunitario; relaciones con los donantes y comunicación.

Con la guía del *Leadership Team* y su *Standards Action Team*, el Consejo administra un programa que promueve entre todas las fundaciones comunitarias del país la adopción de los estándares nacionales. La primera fase incluye que las fundaciones comunitarias declaren voluntariamente su intención de cumplir con los estándares y abran un libro de registro para documentar el cumplimiento a lo largo de un periodo de 18 meses. Las fundaciones que tomen este primer paso son candidatas a recibir herramientas de mercadotecnia especiales y participar en iniciativas nacionales exclusivas. La segunda fase, a iniciarse en 2004, implicará una revisión independiente y aprobación del libro de registro de cumplimiento, que garantice que los documentos requeridos estén presentes, completos y con suficiente calidad. Las fundaciones comunitarias que cumplan con esta fase podrán utilizar un “sello de garantía” nacional en sus materiales de comercialización, que será reconocido en todo el país. La planificación de la tercera fase, revisión por parte de fundaciones comunitarias, también dará inicio en 2004.

Además, ya está en marcha un gran proyecto para identificar y diseminar prácticas efectivas que contribuyan a que las fundaciones comunitarias cumplan e incluso superen los estándares nacionales. En octubre de 2003 se estableció una página *web* con ejemplos de prácticas efectivas y muestras de documentos para el caso de 16 de los 43 estándares nacionales; ejemplos de los restantes estándares estarán listos para el otoño de 2004.

Desarrollo profesional y organizacional. Durante los dos últimos años, el *Leadership Team* y su grupo de trabajo de desarrollo profesional y organizacional (*Organizational Development*

Action Team) se han centrado en la creación e impartición de cursos de capacitación básica que cubren conocimientos relevantes para el personal y los consejos directivos de las fundaciones comunitarias. Dicha información parte de los contenidos de los estándares nacionales. A través del Consejo se imparten cuatro cursos: Fundamentos de la fundación comunitaria; Administración financiera para fundaciones comunitarias; Desarrollo de recursos para fundaciones comunitarias y Mercadotecnia para fundaciones comunitarias. En 2004 se trabajará sobre un nuevo curso cuya temática será liderazgo comunitario, incluso se hará una prueba piloto del mismo.

Asimismo, durante 2004 se iniciarán varias actividades:

- Creación de un conjunto de “directrices esenciales” que cubran información clave con respecto a las fundaciones comunitarias en las áreas de historia y misión, gobierno, administración, desarrollo de recursos y relaciones con los donantes, asignación de recursos y liderazgo comunitario, y comunicaciones;
- desarrollo de nuevas formas de transmitir los aprendizajes y para difundir el conocimiento, se piensa en “temas candentes”, convocatorias a conferencias e información en la red;
- desarrollo de una base de datos de recursos para el aprendizaje en línea y
- promover el valor que tiene el desarrollo profesional del personal de alto nivel y los miembros del consejo directivo.

Promoción de temas legales y legislativos. El *Leadership Team* y su equipo de trabajo sobre asuntos legales y legislativos (*Legal and Legislative Action Team*) trabajan muy estrechamente con el personal del Consejo encargado de las relaciones con el gobierno y los temas legales, hacen un seguimiento puntual de los avances legislativos y normativos que podrían tener efectos potenciales para las fundaciones comunitarias estadounidenses. Durante el año pasado, por ejemplo, el comité siguió e informó de auditorías anticipadas que realizaría el *US Internal Revenue Service* (Servicio de Recaudación Interna de Estados Unidos) a las fundaciones comunitarias; promovieron ante el Congreso una legislación que las *Individual Retirement Accounts* (planes de pensiones) pudieran donarse con propósitos asistenciales exentándolos de pago de impuestos u otras penalizaciones, y proporcionó asesoría a las fundaciones comunitarias en relación con la *Uniform Management of Institutional Funds Act* (Ley de manejo uniforme de fondos institucionales), que afecta el funcionamiento de las fundaciones comunitarias, y buscó que se hicieran cambios en los requerimientos de dicha ley. Todos los años, el comité trabaja con el Consejo para fomentar la participación en un evento de un sólo día denominado “*Foundations on the Hill*”, en el cual fundaciones provenientes de todo el país se reúnen en Washington, D.C. para hablar sobre cuestiones filantrópicas con los congresistas.

Mercadotecnia. El *Leadership Team* y CFA han trabajado estrechamente con el grupo de trabajo sobre mercadotecnia nacional (*National Marketing Action Team*) para desarrollar y llevar a la práctica una estrategia de promoción nacional encaminada a ayudar a que las fundaciones comunitarias estadounidenses adquieran activos. La estrategia se ha centrado en: (1) desarrollar entre los asesores profesionales una mayor conciencia y comprensión de las fundaciones comunitarias y el alto valor neto de sus clientes, y (2) desarrollar la capacidad de las fundaciones comunitarias para conducir una comercialización efectiva dirigida hacia estas audiencias. A estos dos objetivos subyacen varias actividades para:

- realizar investigación de audiencia y desarrollo de mensajes dirigidos;
- hacer uso de los medios ganados (cobertura de los medios generada por medio de los esfuerzos de relaciones públicas) para promover los mensajes clave de las fundaciones comunitarias y del valor que representan;
- hacer uso de los medios pagados (publicidad contratada en periódicos y publicaciones periódicas clave), para promover también los mensajes clave de las fundaciones comunitarias y su valor y llegar hasta los procuradores estatales o los apoderados de

- los fideicomisos y contadores públicos certificados (que representan dos categorías de asesores profesionales);
- construir relaciones con las asociaciones nacionales de asesores profesionales;
 - crear una página *web* nacional (www.communityfoundations.net) para canalizar asesores profesionales hacia las páginas *web* de las fundaciones comunitarias locales y entregar mensajes clave, comunicados de prensa, ideas para presentar testimonios, consejos para las relaciones con los medios, etc., tanto para las fundaciones comunitarias como para los miembros de los medios de comunicación;
 - producir un boletín electrónico para las fundaciones comunitarias que sea distribuido entre los asesores profesionales locales;
 - producir, en conjunto con el *Community Foundation R&D Incubator*, cuatro CD-ROM con materiales de mercadotecnia que las fundaciones comunitarias pueden adaptar y utilizar localmente, y
 - desarrollar las capacidades de las fundaciones comunitarias por medio de la capacitación y apoyo técnico a través de conferencias telefónicas, y grupos de intercambio de experiencias entre otros mecanismos.

Tecnología. El *Leadership Team* y CFA han colaborado estrechamente por medio de comité (*Technology Steering Committee*) para desarrollar capacidad tecnológica en el campo de las fundaciones comunitarias. Se recaudaron más de 4 millones de dólares entre fundaciones comunitarias grandes para apoyar este esfuerzo. Ya se trabaja en cuatro áreas principales: 1) mejorar los principales sistemas de *software* que ya operan, entre ellos API y las interfases para la *internet*, procesos fluidos y manejo de relaciones con los clientes; 2) mejorar la capacidad de presencia en la red; 3) formas de medir el impacto y otras herramientas para la rendición de cuentas y 4) explorar las nuevas generaciones de sistemas de *software*. A través del lanzamiento de una página *web* (www.CFTech.org) el comité también pone a disposición una gama amplia de recursos tecnológicos que se busca sean particularmente útil para las fundaciones comunitarias y que no cuenten con un profesional a tiempo completo en el área de informática.

Servicios financieros. En 2003, después de más de un año de trabajo del *Leadership Team*, otros voluntarios en este campo, el Consejo y Merrill Lynch, se inició el programa *Merrill Lynch Community Charitable Fund* (MLCCF). En el marco de este programa asesores financieros de *Merrill Lynch* trabajan con sus clientes para definir fondos con asesoría para donantes en las fundaciones comunitarias. Las principales funciones administrativas y de inversión del programa se centralizan para optimizar recursos. En última instancia el MLCCF vinculará los intereses de asistencialismo de miles de personas físicas con altos ingresos con los conocimientos de la comunidad y los recursos financieros de cientos de fundaciones comunitarias.

Asimismo, en 2003, el *Leadership Team* y CFA establecieron un grupo de trabajo para servicios financieros (*Financial Services Working Group*), con el fin de explorar formas de trabajar con otras instituciones de servicios financieros. Actualmente, CFA encabeza el desarrollo de un plan multifacético que permita que las fundaciones comunitarias desarrollen nuevas asociaciones con instituciones financieras nacionales, regionales y locales.

Otros recursos

Los *Community Foundation Services* producen un boletín electrónico mensual que circula en la red, denominado “*CFSource*”. Éste y otros recursos se encuentran en la página *web* del Consejo: www.cof.org.

Corresponsal: Suzanne Feurt, Council on Foundations

JAMAICA

Fundaciones comunitarias

Historia

Hay dos fundaciones comunitarias en Jamaica, la *Grace & Staff Community Development Foundation* y la *Walkerswood Community Development Foundation*.

La *Grace & Staff* la constituyó en 1979 *Grace, Kennedy and Company* (la empresa de alimentos comercial más grande de Jamaica) y su personal con el fin de servir a la zona deprimida del centro de la ciudad que se encuentra junto a las oficinas corporativas de la empresa. Sus recursos provienen de la empresa, de su personal y de otros donantes.

Walkerswood es de más reciente constitución (1999). La *Walkerswood Community Foundation* se constituyó para servir a una comunidad agrícola rural, que había utilizado productos agrícolas (chiles) para iniciar una empresa agrícola destinada al desarrollo económico de la comunidad. La fundación comunitaria recibe apoyo de líderes locales en la comunidad, así como de otros donantes.

Situación presente y logros recientes

A pesar de que el modelo de fundación comunitaria aún no es bien conocido en Jamaica, el trabajo que desarrollan ambas fundaciones es reconocido nacionalmente y son conocidas de los ricos filántropos en las comunidades donde prestan sus servicios.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Grace & Staff Community Development Foundation, Kingston, Jamaica
Mrs. Patricia Robinson O.D. Correo-e: Pat.Robinson@gkco.com

Walkerswood Community Development Foundation, Walkerswood, St. Ann, Jamaica
Mr. Johnny McFarlane. Correo-e: wcfpartners@cwjamaica.com

Personal de la fundación comunitaria

Ambas fundaciones cuentan con un pequeño grupo de personal pagado, con apoyo de voluntarios tanto en el Consejo Directivo como en el área operativa.

Ingresos de la fundación comunitaria

Ambas fundaciones se encuentran en el proceso de reunir sus fondos patrimoniales con el fin de apoyar sus programas y los avances futuros.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Las fundaciones comunitarias se desarrollaron gracias al liderazgo en sus respectivas comunidades, que reconocieron la necesidad de contar con donativos organizados.

Ambiente legal y fiscal

En el marco de la legislación jamaicana, las fundaciones tienen el rango de organizaciones de asistencia de acuerdo con la sección 13(1)(q) de la Ley de Impuesto sobre la Renta y están exentas del pago de impuesto en el marco de la ley de Impuesto sobre el Ingreso en la sección 12(h). Las fundaciones están formalmente registradas con el carácter de empresas de responsabilidad limitada y sin capital social en la Ley de Empresas subsección (1) de subsección 20. El marco legal depende del Memorando sobre Asociaciones y los Artículos relativos a las Asociaciones. Tanto las empresas como las personas físicas pueden quedar exentas del pago de impuestos en caso de hacer donativos.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Podría alentarse un ambiente de mayor apoyo hacia la filantropía:

- Promoviendo información con respecto al papel que puede desempeñar la filantropía en un país en desarrollo como Jamaica, así como mayor exención de impuestos a los donativos.
- Con más incentivos fiscales que vayan más allá de los actuales tanto para las personas físicas como para las empresas, de manera que se motive la formación y ampliación de los donativos organizados.
- Con investigación y documentación del trabajo que realizan las fundaciones en Jamaica. De esa forma podría compartirse con la comunidad las lecciones aprendidas y las mejores prácticas.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

- Que haya mayor conciencia de su trabajo y su valor.
- Asegurar que el gobierno y el sector privado participen como donantes, así como las entidades financiadoras internacionales.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

La *Grace & Staff Community Development Foundation* ha establecido un centro infantil para que los niños asistan por las tardes a disfrutar de su tiempo libre. El centro lo estableció en la zona deprimida del centro de Kingston, la capital de Jamaica.

Walkerswood Community Development Foundation contribuye a conjuntar los esfuerzos de pequeñas ONG cercanas al distrito donde se ubica la fundación, con el fin de difundir información administrativa y aprender mejores prácticas agrícolas.

Corresponsal: Jeanne Robinson, Jamaican Foundations and Corporate Donors

MÉXICO

Fundaciones comunitarias

Historia

El modelo fundación comunitaria se introdujo en México en 1993 cuando el Centro Mexicano para la Filantropía (CEMEFI) organizó un taller sobre este tópico e invitó a Suzanne Feurt, representante de la *Mott Foundation*. Feurt expuso en detalle la experiencia de este tipo de fundaciones en Estados Unidos y sus diferentes formas de operación. Ese mismo año, CEMEFI exploró las posibilidades de crear una Fondo Comunitario para la Filantropía, sin embargo, dejó de lado ese proyecto en favor de establecer no un único fondo sino varias fundaciones comunitarias en México. En 1995, la *International Youth Foundation*, la *W. K. Kellogg Foundation*, la *Rockefeller Foundation* y la *John D. & Catherine T. MacArthur Foundation*, junto con importantes empresarios del estado de Oaxaca y CEMEFI apoyaron el establecimiento de la Fundación Comunitaria Oaxaca. Ese mismo año iniciaron esfuerzos similares en otras ciudades del país.

El año de 1998 fue importante para el desarrollo de la fundación comunitaria mexicana. Ese año CEMEFI participó en la organización de la primera reunión internacional de asociaciones de apoyo a las fundaciones financiadoras (*International Meeting of Associations Serving Grantmakers*, IMAG), realizada en la ciudad de Oaxaca, a la cual asistieron más de 50 organizaciones provenientes de todo el mundo. Posteriormente, IMAG avanzó hacia lo que ahora conocemos como WINGS (*Worldwide Initiatives for Grantmaker Support*), en la que se incluye a WINGS-CF que da apoyo a las organizaciones dedicadas a impulsar el desarrollo y fortalecimiento de las fundaciones comunitarias.

Después de esta experiencia, CEMEFI decidió, en 1998, lanzar formalmente un proyecto para la promoción de las fundaciones comunitarias en México. A este proceso quedaron invitadas las organizaciones socias de CEMEFI o las fundaciones vinculadas con ella y que compartían características similares con las fundaciones comunitarias (Fundación Cozumel, Fondo Córdoba, Fundación del Empresariado Chihuahuense, la Fundación San Luis 2020, Fundación Vamos) y las nuevas fundaciones comunitarias que habían surgido durante ese tiempo (Fundación Comunitaria Oaxaca, Fundación Comunitaria Morelense, Fundación Comunitaria Bajío, Fundación Comunitaria Región Celaya y Fundación León). Hasta el momento el grupo se sigue reuniendo en talleres. A pesar de la diferencia en orígenes y fechas de constitución, metodologías y modelos de desarrollo, las fundaciones comunitarias establecidas hasta este momento comparten la visión de ser estructuras organizacionales e institucionales al servicio de una zona geográfica determinada, por medio de la movilización de recursos, servicios a los donantes y asignación profesional de recursos (tanto financieros como de otro tipo).

En 2002 las fundaciones comunitarias decidieron participar en un proceso de diagnóstico, así como en uno de planeación estratégica. Como resultado decidieron formalizar un grupo afín en el marco de la estructura que proporciona CEMEFI, para lo cual crearon un comité asesor que hiciera seguimiento de las decisiones del CEMEFI.

Situación presente y logros recientes

Actualmente el Grupo de Fundaciones Comunitarias continua con su proceso de fortalecimiento, incluso con un mayor compromiso, en la medida que estableció indicadores

para medir el desempeño individual de sus organizaciones miembro, así como un proyecto para la constitución de fondos patrimoniales en 13 de ellas. El número de fundaciones comunitarias que participan en el grupo se ha incrementado, en este momento el país cuenta con más de 20 organizaciones que tienen la idea de operar como fundaciones comunitarias, aunque no todas ellas lo han logrado. El número de organizaciones de este tipo sigue creciendo, cada año inician una o dos fundaciones comunitarias.

Las fundaciones comunitarias mexicanas participan en intercambio de experiencias nacionales. Asimismo, intercambian experiencias y aprendizajes durante los talleres de tres semanas que organizan anualmente, además de participar en reuniones internacionales como la Conferencia de Otoño para Fundaciones Comunitarias.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Hoy en día, CEMEFI identifica 26 fundaciones comunitarias. Aunque no todas las organizaciones que aparecen en la siguiente lista forman parte del Grupo de Fundaciones Comunitarias, la mayoría de ellas participa en alguna de las actividades de CEMEFI o de sus grupos como “invitadas” cuando muestran interés.

Fundación Cajeme 2020 A.C.

Guillermo Pineda Cruz (Presidente del Consejo Directivo)
California 260 Sur, esq. No Reelección
Pasaje California Local 14, Cd. Obregón, Sonora
Tel.: +52 6444 130744 Fax: +52 6644 130799
Correo-e: gpineda@cajeme2020.org.mx
Página web: www.cajeme2020.org.mx

Comité de Promoción Social del Valle del Yaqui, A.C.

Beatriz Bours de Pineda (Presidenta del Consejo)
California # 260 Sur, Col. Cumuripa,
C. P. 85140 Cd. Obregón, Sonora
Tel.: +52 6444 153250 Fax: +52 6444 133090
Correo-e: redprovay@cob.megared.net.mx

Fundación del Empresariado Sonorense

Marco Antonio Martínez (Presidente),
Marcoantonio@altavista.net
Carretera Internacional km 5 1/2
Economax Sonora C. P. 84000 Nogales, Sonora
Tel.: +52 6313 143252 Fax: +52 6313 143205
Correo-e: Fesac99@terra.com.mx
Página web: www.fesac.org/

Fundación Internacional de la Comunidad, A. C.

Adriana Mendiola (Directora General),
adrianamendiola@hotmail.com
Blvd. Agua Caliente 10535-508, Condominio Gallego,
Col. Aviación. Tijuana, Baja California
PMB-28, PO Box 439016, San Ysidro, CA.
92143-9016
Tel.: +52 6646 864712 /862620 Fax: +52 6649 710399
Correo-e: Fundacionicomunidad@hotmail.com
Página web: www.fundacionicomunidad.org.mx

Fundación Comunitaria Tecate, A. C.

Mayte Aguilar de Ferreiro (Presidente)
Calle “F” # 186, Col Moderna C.P.2400
Tecate, Baja California
Tel.: +52 6656 540196 Fax: +52 6656 546648
Correo-e: fundacioncomteca@hotmail.com

Fundación del Empresariado Chihuahuense, A. C.

Ing. Jesús Ortega Pineda (Director General)
General Retana 201, esq. Antonio de Montes
Colonia San Felipe C. P. 31170, Chihuahua
Tel.: +52 614 413 2020 / 2037 / 3920 Fax.:+52 614 413 2020 Ext.116
Correo-e: fechac@fundacion.org.mx
Página web: www.fundacion.org.mx

Fundación Merced Coahuila, A. C.

Nabil Saade (Gral. Manager)
Delicias 1534, Col. República Poniente
C. P. 25265, Saltillo, Coahuila
Tel.: +52 8444 152320 Fax.: +52 8444 152320
Correo-e: mercedcoah@hotmail.com

Fondo Córdoba, A. C.

Maricela Flores González (Director Ejecutivo)
Av. 1 núm. 2620 Local 65, Plaza Fundadores
Colonia Fraccionamiento San José
C. P. 94560, Córdoba, Veracruz
Tel.: +52 2717 165577 Fax.: +52 2717 165577
Correo-e: fondocord@prodigy.net.mx
Página web: www.fondo-cordoba.org.mx

Fundación Comunitaria Oaxaca, A. C.

Jaime Bolaños Cacho Guzmán (Director General)
Guerrero 311-2, Colonia Centro
C. P. 06800, Oaxaca de Juárez, Oaxaca

Tel.: +52 9515 168065 / 66 Fax: +52 9515
168065 / 66

Correo-e: fundoax@prodigy.net.mx

Página web: www.fundacion-oaxaca.org

Fundación Comunitaria Cozumel, IAP

Bertha Alicia Rosado Rodríguez (Directora
Ejecutiva)

50 Av. Entre Juárez y Calle 2 Norte S/N Col. 10
de Abril,

CP 77622, Cozumel, Quintana Roo

Tel.: +52 9878 723744 Fax: +52 9878 723788

Correo-e: funcoziap@cozunet.com.mx

Página web: www.fundacion-cozumel.org

Fundación Comunidad, A. C.

Beatriz Pineda Bours (Directora Ejecutiva)

Morelos Sur 178, Plaza Esmeralda Local A-7

Colonia Centro, C. P. 62000 Cuernavaca,
Morelos

Tel.: +52 7773 188240 Fax.: +52 7773 188240

Correo-e: comunidad@infosel.net.mx

Página web: www.comunidad.org.mx

Fundación Comunitaria Morelense, IAP

Elena Cepeda de Ramírez (Directora Ejecutiva)

Tel.: +52 7773 164867 / 164951 Fax: +52 7773
164867

Correo-e: funcomun@avantel.net

Fundación Comunitaria Puebla, IBP

Deborah P. de Acevedo (Directora Ejecutiva)

Calle 13 poniente núm. 2324, despacho 302,

Colonia La Piedad, C. P. 72160, Puebla

Tel.: +52 2222 316939 Fax: +52 2222 312846

Correo-e: fucompue@att.net.mx

Página web: www.fucompue.org,

www.fundacioncomunitariapuebla.org

Fundación Vamos Puebla, A. C.

Hugo A. Torres García (Director)

Av. Juárez 1505, Col. La Paz, C. P. 72160

Puebla, Pue.

Tel.: +52 22-22-96-95-34

Correo-e: vamos_puebla@hotmail.com

Fundación Merced Querétaro, A. C.

Ana Laura Castelan Z. de Medina (Directora
Ejecutiva)

Edificio 5 Estrellas Ave. Zaragoza núm. 279 pte.
Int. 203

Col. Del Prado, CP 76039, Santiago de
Querétaro, Querétaro

Tel.: +52 4422 156832 Fax: +52 4422 156832

Correo-e: info@fundacionmerced.org

Página web: www.fundacionmerced.org

**Fundación Comunitaria Vamos Querétaro, A.
C.**

Aurora Niembro (Presidenta)

vamos@telecable.net.mx

Fray Bernardino de Sahagún # 7, Colonia

Cimatario

Santiago de Querétaro, Querétaro C.P. 76039

Tel.: +52 4422 167188 / 42-36-57 Fax: +52 4422
167188

Correo-e: direccion@vamosqueretaro.org

Página web: www.vamosqueretaro.org

Fundación León, A. C.

Beatriz Elizondo (Directora)

bea_elizondo_rueda@yahoo.com

Boulevard Adolfo López Mateos 1162 Ote,

Colonia Los Gavilanes, C. P. 37270, León,
Guanajuato

Tel.: +52 4777 733611 / 4763-3284 / 4763 3285

Fax: +52 4777 163782

Correo-e: fundacionleon@att.net.mx

Página web: www.fundacionleon.org

Corporativa de Fundaciones, A. C.

Alfonso Topete Señkowski (Director General)

López Cotilla 2139, Col. Arcos Vallarta,

Guadalajara, Jal. 44130

Tel.: +52 3615 8286 / 8394 Fax: +52 3615 0437

Correo-e: cfundaciones@prodigy.net.mx

Cooperación Michoacán, A. C.

Luis Antonio Rodríguez (Coordinador General)

Av. Camelinas 882, Fracc. La Loma, Morelia,

Mich. 58290

Tel.: +52 443 340 1445 Fax: +52 443 340 1446

Correo-e: lrodriguez@cooperamich.org

Fundación Nonantzin, A. C.

Moisés Mateos (Presidente del Consejo
Directivo)

Calle San Luis Norte 8 Altos, Col. Centro

Tepic, Nayarit

Tel.: +52 4626 245158 / 268185 Fax: +52 4626
242590

Correo-e: benjaminmateos@nonantzin.org

Página web: www.nonantzin.org

Fundación Comunitaria Frontera Norte, A. C.

Karen Yarza Zieber (Directora)

Zempoala 3840, Fracc. Los Olmos

Cd. Juárez, Chihuahua

Tel.: +52 6566 880507

Correo-e: kvarza@axisco.com.mx

Fundación Comunitaria de Matamoros, A.C.

Ana María De la Garza González (Directora
Ejecutiva)

Calle Lilas y Primera Núm. 244, Col. Jardín,

8730, Matamoros, Tamp

Tel.: +52 868 8121221

Correo-e: anamadelagarza@limaydelagarza.com

Tel: +52 46-16-15-04-38 Fax: +52 46-16-15-04-38

Fundación Comunitaria del Bajío, A. C.

Julio Velasco Chico Goerne (Presidente del Consejo Directivo)
Blvd. Torres Landa No. 41-B 1Piso
C. P. 36510 Irapuato Guanajuato
Tel.: +52 4626 242590 Fax: +52 4626 242590
Correo-e: fcbajio@infosel.net.mx

Correo-e: Fundacion98@prodigy.net.mx

Fundación Dishaní

Isolda C. Muñoz de Cote (Directora)
Calle Cruz # 11 A, Barrio La Aldea,
San Miguel Allende, Guanajuato
Tel: +52 4151 528017 Mobile: +52 4422 852013
Correo-e: Mdecote@yahoo.com.mx

Fundación Comunitaria Regional de Celaya, A. C.

Gerardo Rodríguez Gómez (Director Ejecutivo)
Prolongación Hidalgo 810 altos, Colonia Las Fuentes
C. P. 38040 Celaya Guanajuato

Fundación Comunitaria de Aguascalientes

Rubén Morfín (Presidente del Consejo)
Rmorhern@ccm.femsa.com.mx
Tel.: +52 4499 126756 / 57 / 58 / 59 / 60
Correo-e: funcom_ags@hotmail.com

Personal de la fundación comunitaria

Quines tienen a su cargo las mayores responsabilidades en cada una de las fundaciones comunitarias son voluntarios que forman los consejos directivos.

En relación con el personal pagado, los números varían de un centenar en las fundaciones comunitarias más grandes (Chihuahuense) a uno o dos empleados en las más pequeñas. Todas las fundaciones comunitarias tienen por lo menos una persona pagada.

Asimismo, la mayor parte cuenta con personal voluntario, que participa principalmente en los programas. La relación entre personal pagado y voluntario varía.

Ingresos de la fundación comunitaria

Las fundaciones comunitarias en México reciben donativos provenientes de distintas fuentes. La mezcla de donantes varía mucho de fundación a fundación, debido a la gran variedad de modelos de fundación comunitaria y cómo fueron constituidas. La mayor parte de las fundaciones reciben donativos provenientes de fuentes locales; son pocas las que reciben subvención total proveniente de entidades financiadoras extranjeras. En algunas zonas el principal apoyo que estas organizaciones reciben proviene de empresas y gobiernos locales, mientras que otras no reciben apoyo de empresas o gobiernos.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

La filantropía en México aún está en ciernes. En México hay una cultura muy fuerte del donativo, pero no una cultura fuerte de filantropía organizada. Hay cerca de 20 mil organizaciones en todo el territorio mexicano, sin embargo, son menos de 6 mil las que están propiamente registradas y tienen autorización gubernamental para entregar recibos a cambio de donativos, los cuales son deducibles de impuestos. Entre éstas, menos del 80% son fundaciones que otorgan recursos financieros. El sector de las fundaciones comunitarias es de creación reciente y presenta un crecimiento acelerado. Actualmente, las fundaciones comunitarias en México resultan un modelo estratégico para realizar acciones filantrópicas, ya que incluyen perspectivas y expectativas comunitarias, profesionalismo en la movilización de recursos, lo mismo que en la asignación de financiación, así como tener un impacto positivo por medio de sus acciones en beneficio de la comunidad.

La gente en general se preocupa por el desarrollo comunitario, aunque no tanto por la filantropía en sí. En México hay una cultura de solidaridad, pero no de filantropía. La gente acostumbra a ayudar en momentos de emergencia pero no de manera cotidiana. La gente aporta muchos recursos: tiempo, talento y apoyo financiero, sin embargo, los donativos no están organizados y, en consecuencia, el impacto es limitado.

A la gente le gusta dar aportaciones a las organizaciones de la sociedad civil (OSC) que operan programas de ayuda a la gente necesitada, a las que pueden ver y relacionarse con ellas. En México es difícil conseguir que la gente haga donativos a las fundaciones.

México aún se encuentra en la ruta de construir una filantropía organizada, en la cual las fundaciones comunitarias tengan un papel que desempeñar en cuanto a la movilización de recursos en beneficio de la comunidad.

Ambiente legal y fiscal

El marco legal general incluye la deducibilidad de impuestos y crédito fiscal a los donantes. Las organizaciones deben pasar por un proceso complejo para obtener la autorización necesaria para entregar recibos deducibles de impuestos a cambio de donativos, y deben renovar el permiso cada año. CEMEFI y otras instituciones proporcionarán asistencia a las OSC y fundaciones en la instrumentación de las nuevas disposiciones legales. Asimismo, CEMEFI proporciona apoyo continuo en relación con aspectos legales y fiscales y realiza acciones de cabildeo para conseguir mejores condiciones fiscales para el sector.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Para conseguir un ambiente más favorable a la filantropía, debe haber un cambio en la cultura a través de la promoción de una cultura de participación cívica y responsabilidad social.

La reflexión sobre el papel particular que desempeñan las fundaciones comunitarias, el fortalecimiento de las ya existentes y la promoción de nuevas en todo el país contribuirá, ciertamente, a este cambio cultural. Entre las acciones específicas habría que incluir:

- esfuerzos nacionales/regionales para diseminar el modelo de fundación comunitaria (y por supuesto su forma de operación correcta);
- colaboración con fundaciones/organizaciones/gobiernos para promover la cultura filantrópica y las fundaciones comunitarias;
- fomentar la responsabilidad social de la empresa ofreciendo a la pequeñas y medianas empresa los servicios de donativos a través de fondos filantrópicos abiertos con fundaciones comunitarias, programas dirigidos a jóvenes y la familia, etcétera.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

El mayor desafío que enfrentan las fundaciones comunitarias en este momento es la constitución de fondos patrimoniales. Dejar herencias a la comunidad no es una tradición en México. No hay impuesto a la herencia, por ello las personas dejan su fortuna a sus familiares. Hay que realizar más esfuerzos para constituir fideicomisos y acrecentar la conciencia sobre la importancia que tiene desarrollar activos para las necesidades futuras.

El Grupo de Fundaciones Comunitarias ya trabaja en este tema. Inició un programa para la constitución de fondos patrimoniales por medio de fondos de contrapartida (*matching funds*) lo cual permitirá que cerca de 13 fundaciones comunitarias incrementen o constituyan un fondo patrimonial, pero sobre todo crear la infraestructura para hacerlo. Esto incluye capacitación para:

- recaudar fondos,

- campañas de capital,
- administración financiera, etcétera.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

Fundación del Empresariado Chihuahuense es una institución sin fines de lucro que otorga recursos y que se organizó en 1990, después de una gran inundación en la ciudad de Chihuahua, México. Varios líderes empresariales vieron la necesidad de constituir un fondo comunitario destinado a reparar y reconstruir las viviendas destruidas, entonces solicitaron del gobernador del estado que impusiera un impuesto a partir del impuesto a la nómina para todas las empresas en el estado. Para 1994 dichos líderes empresariales vieron la efectividad de la filantropía privada para manejar los efectos de la inundación. Nuevamente desarrollaron cabildeo con el gobernador del estado para que renovara la obligatoriedad del impuesto por medio de un decreto. Bajo la ley de 1994, 29 mil empresarios ubicados en el estado contribuyeron con aproximadamente un 10% del impuesto a la nómina al Fondo de Solidaridad Social de la Comunidad Empresarial Chihuahuense. Este mecanismo, más los intereses devengados y otros donativos, dieron a la fundación un ingreso anual de aproximadamente 6 millones de dólares. Sólo el 5% de los fondos se gasta en administración y el 95% restante se entrega en asignación de recursos y otras actividades relacionadas, como investigación.

En 1996 la Fundación del Empresariado Chihuahuense, A.C. quedó establecida como un fondo fiduciario para que pudiese seguir operando como institución filantrópica. La fundación centra su asignación de recursos en las áreas de salud, educación, generación de ingreso y promoción de la filantropía. Se dirige a atender las necesidades de la población marginada y vulnerable, entre ellos las poblaciones indígenas, niños y jóvenes, así como a las personas de la tercera edad. Principalmente financia construcción, proyectos de remodelación, equipamiento y compra de vehículos. La fundación requiere que las organizaciones e instituciones solicitantes de financiación demuestren una participación real de sus consejos directivos, antecedentes verificables de trabajo comunitario, participación comunitaria y co-financiación de otras fuentes de recursos.

Desde 1996 la Fundación del Empresariado Chihuahuense ha apoyado proyectos totalizando más de 25 millones de dólares, mejorando la vida de la población en más de 100 comunidades en todo el estado de Chihuahua.

Otros recursos

También véase el perfil de la “Región fronteriza México-Estados”

Organizaciones de apoyo: CEMEFI

Historia

El Centro Mexicano para la Filantropía (CEMEFI) fue fundado en 1988 por un connotado empresario mexicano: Manuel Arango. Siendo él mismo un filántropo, vio la necesidad de desarrollar el sector filantrópico mexicano.

El espíritu que motivo en Arango iniciar CEMEFI fue su preocupación porque que México no contaba con una organización de apoyo que proporcionara servicios a las organizaciones de la

sociedad civil o contribuyera con la promoción o el establecimiento de nuevas organizaciones de ese tipo.

La misión de CEMEFI es: “Promover la cultura filantrópica en México y fortalecer la participación organizada de la sociedad en su propio desarrollo integral y en la resolución de los problemas comunitarios.”

Sus objetivos son:

- Ofrecer servicios a las organizaciones miembro, facilitando su desarrollo y mejoría.
- Fomentar entre la gente actitudes que incrementen su nivel de trabajo voluntario y participación económica en causas que favorezcan el desarrollo comunitario.
- Fomentar en las empresas la inversión social.
- Proporcionar información y fomentar la comprensión y aceptación del sector filantrópico, sus servicios, su relación con otros sectores y su participación en el desarrollo nacional.
- Fomentar la capacitación de profesionales e investigadores para el sector filantrópico.
- Alentar el profesionalismo y la organización del trabajo filantrópico institucional, así como su diversificación.
- Establecer y alentar la comunicación abierta en el sector filantrópico y en la sociedad en general, con el fin de transformar experiencias específicas en conocimiento general compartido.
- Mantener comunicación y colaboración abiertas con el gobierno, facilitando la participación autónoma del sector filantrópico en el diseño de políticas públicas y marcos legales y fiscales que las regulen.
- Fomentar relaciones y vínculos entre las organizaciones filantrópicas en las esferas nacional e internacional.

Los compromisos institucionales de CEMEFI son:

- Respeto por los seres humanos. Reconocemos el valor absoluto de todos los seres, independientemente de su género, grupo étnico o condición social o económica, posición política o religiosa.
- Promover la participación voluntaria. Reconocemos que las personas tienen derechos y responsabilidades con respecto a la sociedad entendida como una totalidad, por ello alentamos la participación de las personas y organizaciones sociales en el desarrollo de la sociedad.
- Construir una sociedad más justa. Reconocemos la necesidad de alentar las relaciones sociales e institucionales que favorezcan a una sociedad que permita el desarrollo humano con oportunidades para todos.
- Fomentar una cultura democrática.

Desde su constitución, CEMEFI ha creado programas para cumplir con su misión. El objetivo del programa fundaciones comunitarias es facilitar el fortalecimiento de las fundaciones comunitarias en México; apoyar el desarrollo de las estructuras institucionales y operativas de las fundaciones ya operando; promover la inserción social en la comunidad y ayudar al surgimiento de nuevas organizaciones de este tipo en todo México.

Sus principales actividades son:

- Acompañamiento a las fundaciones comunitarias y seguimiento; diagnóstico institucional y operativo.
- Fortalecimiento del marco institucional y operativo de las fundaciones comunitarias a través de consultoría especializada y actividades de desarrollo de capacidades.
- Desarrollo del Grupo de Fundaciones Comunitarias: comunicación-intercambio de experiencias, investigación, cabildeo.
- Desarrollo de recursos y herramientas.

Otros programas que cubre CEMEFI:

1. Gobierno y políticas públicas
2. Investigación en filantropía
3. Centro de Información Filantrópica
4. MIRA por los Demás
5. Responsabilidad Social Empresarial
6. Comunicación
7. Profesionalización del sector
8. Servicios a las organizaciones miembro

Logros recientes

Entre los logros relevantes de CEMEFI durante sus 15 años de operación se encuentran:

- Promoción de la responsabilidad social de la empresa y creación del programa de reconocimiento a las empresas denominado: “Empresa Socialmente Responsable”.
- Asesoría legal y acciones de cabildeo exitosas para conseguir beneficios fiscales para las organizaciones de la sociedad civil, incluyendo aprobación y puesta en vigor de legislación favorable a la promoción de las OSC.
- Contribución a la profesionalización de las organizaciones en el sector.
- Visibilidad para el sector filantrópico.
- Promoción y ayuda en el establecimiento de varias organizaciones de apoyo nuevas, entre ellas: la Fundación Comunitaria Oaxaca, Asociación Mexicana de Voluntarios y Procura, una escuela para la recaudación de fondos e institución de apoyo; primer directorio de instituciones filantrópicas mexicanas; primer centro de información especializada en filantropía.
- Incidencia en el diseño del marco legal para las organizaciones de la sociedad civil y la promoción de la filantropía incluyendo reformas.
- CEMEFI se ha constituido en representante internacional del sector filantrópico mexicano y organización homóloga de instituciones similares en otras partes del mundo.
- También se constituido en la principal representante del sector filantrópico mexicano en el diálogo con el gobierno mexicano.
- CEMEFI ha promovido la inclusión de temas relacionados con la filantropía en la educación formal, ha desarrollado cursos, seminarios y conferencias en colaboración con universidades mexicanas. Participa activamente en la realización de investigación en el sector y ha desarrollado varios de los proyectos más importantes que se han realizado en el sector.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

- Promover en México la creación de más fundaciones y de organizaciones donantes, especialmente más fundaciones comunitarias, con el objetivo de que cada estado cuente con por lo menos una fundación para el año 2008.
- Promover la responsabilidad social e incrementar la participación cívica.
- Seguir promoviendo estándares de desempeño entre las fundaciones comunitarias con el fin de cumplir con la meta de contar con Estándares Nacionales para las Fundaciones Comunitarias Mexicanas.
- Seguir promoviendo la transparencia y rendición de cuentas entre las OSC.
- Incrementar el trabajo voluntario y medir su impacto.
- Mejorar la comprensión del sector y la visibilidad del trabajo y los servicios que proporcionan entre las organizaciones del sector.

Corresponsal: Lourdes Sanz, Centro Mexicano para la Filantropía (CEMEFI)

PUERTO RICO

Fundaciones comunitarias

Historia

Puerto Rico sólo cuenta con una fundación comunitaria, la *Puerto Rico Community Foundation* (PRCF), establecida desde 1985. Se trata de una organización filantrópica sin fines de lucro creada para fortalecer las comunidades de la isla. Su dirección sigue recayendo en un consejo directivo conformado por 11 miembros voluntarios que representan diversos sectores de la comunidad.

El aspecto central de su misión es desarrollar la capacidad de las comunidades (por medio de asignación de fondos, becas, asistencia técnica y capacitación), con el fin de mejorar las condiciones sociales y en última instancia alcanzar la autosuficiencia económica de las comunidades puertorriqueñas. En los últimos 18 años, la PRCF ha logrado establecer un fondo patrimonial de 18 millones de dólares. Los rendimientos de éste se utilizan para cubrir las necesidades de la comunidad, las cuales determinan las áreas programáticas de la propia fundación, o bien según las especifiquen los propios donantes.

La PRCF cuenta con tres áreas de atención: educación, filantropía y comunidad.

Situación presente y logros recientes

En el área de educación, la *Initiative for Middle School Reform* y su proyecto central Vive las Artes de la Educación (VAE), ha proporcionado capacitación y apoyo curricular a más de 57 escuelas, para lo cual utiliza el arte como parte central del plan de estudios. Programas como VAE le han permitido a la fundación mantener relaciones significativas y de transformación con las escuelas y conseguir credibilidad como aliada de los alumnos y sus familias. El año pasado el programa de becas otorgó 80 mil dólares a personas y organizaciones comunitarias.

En el área de filantropía, la PRCF se ha posicionado para proporcionar servicios a las fundaciones y organizaciones sin fines de lucro que impulsan el movimiento filantrópico en la isla. La filantropía es parte de la nueva estrategia de la fundación y seguirá desarrollándola a lo largo del próximo año.

En el área de comunidad, hay dos líneas de trabajo. Una se centra en el desarrollo económico y la otra en la construcción de vivienda accesible económicamente. En la primera área, los programas de la PRCF apoyaron a más de 314 empresas, facilitando el acceso a más de 2.6 millones de dólares en financiación. Por cada dólar con que ha contribuido PRCF, la comunidad empresarial ha logrado recabar 9.66 dólares. En vivienda, la fundación ha construido más de 2 mil casas habitación para familias de bajos ingresos y ha facilitado la asignación de 119 préstamos personales. Por cada dólar que la PRCF ha invertido, la organización comunitaria ha sido capaz de generar 127 dólares para invertir en otros proyectos comunitarios.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Puerto Rico Community Foundation

Edif. Torre de la Reina
450 - Ponce de León Ave., Suite 203
Puerta de Tierra, San Juan, P.R. 00907
Tel: +1 (787) 721-1037
Fax: +1 (787) 721-1673
Correo-e: fcpr@fcpr.org

Dirección postal:
P.O. Box 70362
San Juan, P.R. 00936-8362

Personal de la fundación comunitaria

La PRCF cuenta con un programa voluntario emergente donde participan 13 miembros y una persona pagada, del total de 20 empleados con que cuenta.

Ingresos de la fundación comunitaria

Fundación local	11%
Empresas	37%
Financiación proveniente del gobierno federal (EE.UU.)	23%
Fondos públicos locales	11%
Aportaciones individuales	2%
Fundaciones estadounidenses	17%

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Puerto Rico cuenta con una comunidad filantrópica emergente. La PRCF promueve e incrementa los donativos provenientes de personas físicas y empresas.

Ambiente legal y fiscal

Los puertorriqueños pueden hacer una deducción de hasta un 15% de su ingreso total. Están en consideración otros incentivos en la legislatura de Puerto Rico, como un 15% de deducción adicional a la habitual por donativos hechos a la fundación comunitaria.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

De iniciarse un programa de difusión de información en la isla con respecto a la importancia que tiene el hacer donativos, podría lograrse un ambiente más favorable para la filantropía en Puerto Rico, además se podría constituir un fondo patrimonial para apoyar los esfuerzos comunitarios.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Carencia de fondos para mantener permanentemente las iniciativas de la comunidad y la necesidad de crear un ambiente filantrópico es un desafío muy importante.

El proyecto más ambicioso de la fundación es transformar 200 escuelas secundarias de Puerto Rico (casi la mitad del total de escuelas de ese nivel) por medio del programa *Educational Transformation 2014*. Las metas son:

1. Reducir en 50% la tasa de deserción.
2. Mejorar la calidad de la educación y vincular las escuelas con las comunidades.
3. Motivar a docentes y estudiantes.
4. Crear un fondo patrimonial para transformar las escuelas secundarias en Puerto Rico.

Se estima que el costo del programa por diez años asciende a 30 millones de dólares, de los cuales 15 millones provienen del fondo patrimonial, mientras que los restantes 15 millones provienen de los gobiernos federal y local.

Otros recursos

Véase la página *web* de la PRCF: www.fcpr.org

Corresponsal: José A. Martínez, Puerto Rico Community Foundation

REGIÓN FRONTERIZA MÉXICO – EE.UU.

Fundaciones comunitarias

Historia

La historia de las fundaciones comunitarias en la región fronteriza México-Estados Unidos es diversa. En 1975 y 1980 quedaron establecidas las primeras fundaciones comunitarias en las ciudades estadounidenses más grandes, como parte del fenómeno de crecimiento de estas organizaciones a que dio lugar la ley fiscal de 1969 (*1969 Tax Reform Act*). En ese momento sólo la *San Diego Foundation*, la *El Paso Community Foundation* y la *Community Foundation for Southern Arizona* (en Tucson) desarrollaban actividades en comunidades “fronterizas” (definidas como comunidades ubicadas a unos 150 kilómetros de la frontera México-Estados Unidos).

En el decenio de 1990, algunas de estas fundaciones crearon afiliadas en las comunidades fronterizas. La *El Paso Community Foundation* estableció en 2001 un fondo familiar (la *Mascareñas Foundation*) como organización de apoyo que se centraría en asignar recursos en la región fronteriza con México. La *San Diego Foundation* estableció la *International Community Foundation* en 1990, como una organización independiente de tipo 501(c)3, con subsidio para operación de la *San Diego Foundation*. Para finales de 1990 la *International Community Foundation* puso atención hacia el estado vecino de baja California. La *New Mexico Community Foundation* comenzó a extender su trabajo a la región fronteriza a finales del decenio de 1990, ahora explora la idea de establecer un fondo comunitario o una fundación comunitaria afiliada en comunidades fronterizas. La *Community Foundation in Southern New Mexico* quedó establecida en 2002 como resultado de la privatización de un hospital local público.

Con excepción de El Paso, no se habían establecido fundaciones comunitarias en la mayor parte de las pequeñas poblaciones o ciudades ubicadas en la región fronteriza entre Texas y México. La primera excepción fue la *Brownsville Community Foundation*, fundada en 1997 con recursos proveniente de fondos públicos del *Community Development Block Grant* de la ciudad de Brownsville. Como respuesta a la Iniciativa Filantrópica México-Estados Unidos (véase *infra*), actualmente, se encuentran en proceso de formación nuevas fundaciones comunitarias en Laredo, Texas y Lower Rio Grande Valley.

La región fronteriza mexicana posee una historia única (tanto en términos del desarrollo de fundaciones comunitarias como en el desarrollo de participación cívica). Gran parte del movimiento para finalizar con un gobierno de partido único y altamente centralizado en México, surgió en los estados fronterizos del norte del país. Esto abrió las puertas para gobiernos de oposición e incrementó la participación cívica en otras partes de la frontera y finalmente en el resto del país. Fue en este contexto que en el estado de Chihuahua surgió una iniciativa empresarial filantrópica independiente. Para responder a los estragos ocasionados por una inundación devastadora en 1994, un grupo de empresarios chihuahuenses presentaron una propuesta al poder legislativo del estado para la formación de la Fundación del Empresario Chihuahuense (FECHAC). Con base a esta propuesta el gobierno del estado de Chihuahua transferiría el 1% del impuesto sobre la nómina directamente a la fundación. el consejo directivo de la fundación lo constituyen representantes de cada una de las cámaras empresariales participantes. En cada una de las principales ciudades del estado se establecieron capítulos de la fundación, con una organización “sombilla” que coordina las

actividades. Los capítulos de FECHAC en Ciudad Juárez y Ojinaga participan en la Iniciativa Filantrópica México-Estados Unidos.

En 2003, al entrar en contacto con el modelo de fundación comunitaria la FECHAC comenzó a considerar la posibilidad de constituirse en una fundación comunitaria. La *Inter American Foundation* apoyará un estudio para explorar esta posibilidad y trazar planes de instrumentación para 2004.

En el estado de Sonora, empresarios locales establecieron la Fundación del Empresariado Sonorense (FESAC) en 1999 con aportaciones voluntarias que realizaron cada una de las cámaras empresariales participantes. En 2003, influida por el creciente interés en el movimiento de las fundaciones comunitarias, la FESAC amplió su consejo directivo para incluir la representación de algunas comunidades.

En el estado de Baja California, a finales del decenio de 1990, varios líderes cívicos de Tijuana comenzaron a participar en la *International Community Foundation* ubicada en San Diego. En 2000 la Fundación Internacional de la Comunidad (FIC) quedó fundada en Tijuana y la *Hewlett Foundation* realizó una aportación significativa para apoyar la operación de la recién creada fundación y la creación de un fondo inicial para asignar recursos financieros ambientales. Siguiendo los pasos de FIC, en 2003, se constituyeron la Fundación Comunitaria de Matamoros y la Fundación Comunitaria de Tecate. En Ciudad Juárez un grupo de líderes cívicos locales y filántropos se reunieron para constituir la Fundación Comunitaria Frontera Norte en 2002.

La Iniciativa Filantrópica México-Estados Unidos, una colaboración de nueve fundaciones financiadoras (*Ford Foundation, Annie E. Casey Foundation, Mott Foundation, McCune Charitable Foundation, Meadows Foundation, Houston Foundation, Inter American Foundation, Fundación Gonzalo Rio y Hewlett Foundation*) y 21 fundaciones comunitarias fronterizas dirigidas por el *Synergos Institute*, han contribuido desde el otoño de 2002 al establecimiento y/o posterior desarrollo de fundaciones comunitarias fronterizas. Este apoyo incluye el desarrollo de capacidades (administrativas, consejo directivo y movilización de recursos) y programas fronterizos. A través de esta iniciativa, el *Synergos Institute* ha proporcionado apoyo para el arranque de fundaciones “jóvenes” así como expandir programas fronterizos en las fundaciones comunitarias más establecidas. Para mayor información sobre la Iniciativa Filantrópica Fronteriza México-Estados Unidos véase su página [web](http://www.borderpartnership.org) www.borderpartnership.org.

Situación presente y logros recientes

En este momento hay 12 fundaciones comunitarias operando en la región fronteriza México-Estados Unidos (incluidas afiliadas y fundaciones comunitarias en formación). Además, están en proceso de incorporación dos fundaciones comunitarias estadounidenses (la *International Community Foundation* y la *Mascareñas Foundation*, una organización de apoyo dependiente de la *El Paso Community Foundation*) que operan en el lado mexicano. En territorio mexicano, utilizando una definición muy amplia del término “fundación comunitaria” (que incluye las fundaciones de los empresarios), operan siete fundaciones. El ritmo de establecimiento de fundaciones comunitarias es estable.

Las fundaciones comunitarias han participado en intercambio de experiencias por medio de la Iniciativa Filantrópica Fronteriza México-Estados Unidos, el Grupo de Fundaciones Comunitarias dependiente del Centro Mexicano para la Filantropía (para las fundaciones comunitarias establecidas en México) y el *Council on Foundations, Grant Maker Affinity Groups* y la *Southwest Conference on Foundations* (para las fundaciones comunitarias establecidas en Estados Unidos). Asimismo, algunas fundaciones comunitarias mexicanas

fronterizas han participado en intercambios internacionales a través de la conferencia anual de fundaciones comunitarias del *Council on Foundations*.

Las fundaciones comunitarias también han participado en una diversidad de esfuerzos para llegar a nuevos donantes. Una iniciativa nueva especialmente interesante es el desarrollo del fondo *Baja Social Venture Fund* de la *International Community Foundation* en conjunto con la Fundación Internacional de la Comunidad (véase *infra*)

Lista completa de fundaciones comunitarias

La información de contacto para estas fundaciones puede encontrarse en:
www.borderpartnership.org.

Personal de las fundaciones comunitarias

Dada la diversidad de las fundaciones comunitarias en la región fronteriza México-Estados Unidos, también hay diversos patrones en relación con el personal. Aproximadamente un tercio de las actividades dependen de personal voluntario, otra tercera parte cuenta con personal mínimo (una persona recontratada a tiempo completo) mientras que el otro tercio cuenta con personal profesional pagado (entre 5-40 personas).

La experiencia de la Iniciativa Filantrópica México-Estados Unidos sugiere que es esencial contar con por lo menos una persona de medio tiempo para apoyar las operaciones de la fundación comunitaria y desarrollo de recursos, una vez que el consejo directivo está constituido y reunirse regularmente.

Ingresos de la fundación comunitaria

Como ya se hizo notar con anterioridad, la región fronteriza México-Estados Unidos alberga una diversidad de grupos de fundaciones. Para proporcionar un contexto general, podemos decir que un tercio de las fundaciones son nuevas y aún no otorgan financiación; otro tercio ha entregado recursos de manera limitada y cuenta con poca experiencia programática; mientras que el tercio final tiene poca capacidad para otorgar recursos a lo largo del año (por encima de 200 mil dólares)

Muy pocas de las 12 fundaciones comunitarias fronterizas pueden sostener sus operaciones a partir de los rendimientos que obtienen sus fondos patrimoniales. Sólo las fundaciones comunitarias estadounidenses establecidas entre 1975 y 1980 cuentan con fondos patrimoniales que exceden 1 millón de dólares, que van de 1.5 millones de dólares (*New Mexico Community Foundation*) a 375 millones de dólares (*San Diego Foundation*). La *International Community Foundation* sólo controla un poco más de 1 millón de activos y mantiene aproximadamente 400 mil dólares en su fondo patrimonial permanente.

En la región fronteriza de Estados Unidos, los ingresos que reciben las fundaciones establecidas provienen en su gran mayoría de individuos (90%), si bien algunas de la fundaciones más “jóvenes” (*New Mexico Community Foundation*, *Community Foundation for Southern Arizona*, *International Community Foundation*) también dependen significativamente de las aportaciones de otras fundaciones. Las fundaciones comunitarias que se encuentran en la etapa de arranque dependen en gran parte del apoyo de las fundaciones, o, en el caso de las afiliadas, éstas dependen de los subsidios de su fundación comunitaria “matriz”.

En la región fronteriza de México, ninguna fundación sobrevive de las aportaciones hechas por individuos o de ingresos provenientes de los rendimientos de sus fondos patrimoniales. La Fundación del Empresariado Chihuahuense depende en casi el 100% de sus ingresos del impuesto voluntario. La Fundación del Empresario Sonorense opera gracias a las aportaciones voluntarias de la cámara empresarial (aproximadamente el 50%) y recursos provenientes de fundaciones internacionales (aproximadamente el 50%). Hasta ahora, las fundaciones comunitarias emergentes dependen casi en un 100% de recursos provenientes de las fundaciones internacionales. La Fundación Internacional de la Comunidad depende en gran medida de financiación proveniente de fundaciones internacionales (entre un 80-90%), si bien esta fundación comenzó a desarrollar flujos de recursos provenientes del gobierno, empresas y, en menor medida, de personas físicas.

Las fundaciones comunitarias mexicanas y las fundaciones homólogas estadounidenses que se encuentran en etapa de arranque desarrollan esfuerzos para incrementar sus fondos patrimoniales. Varias de las fundaciones comunitarias mexicanas participan en una iniciativa de financiamiento de contrapartida para fondos patrimoniales, que opera el Centro Mexicano para la Filantropía con recursos provenientes de la *Inter American Foundation*.

En Estados Unidos, las fundaciones comunitarias utilizan varias estrategias para desarrollar recursos permanentes, entre las cuales se encuentran:

- Participación en financiamientos de contrapartida;
- Atrayendo fondos patrimoniales de agencias;
- Alquilando infraestructura de su propiedad a otras organizaciones sin fines de lucro para obtener ingresos.

En el marco de la Iniciativa Filantrópica Fronteriza, el financiamiento de contrapartida proveniente de entidades financiadoras ha estado y estará disponible para las fundaciones comunitarias, de manera que puedan desarrollar sus fondos patrimoniales.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

La frontera México-Estados Unidos corre a lo largo de casi 2,000 km dividiendo dos países, uno económicamente desarrollado con una cultura anglosajona predominante, el otro un país económicamente “en vías de desarrollo” con una cultura predominantemente hispana. Las actitudes locales hacia la filantropía son tan variadas como el paisaje.

En el lado estadounidense, las actitudes son más favorables al desarrollo de la filantropía comunitaria, particularmente en las grandes zonas urbanas. Las ciudades y poblaciones fronterizas más pequeñas y predominantemente hispanas no han estado sujetas a la presencia del concepto de fundación comunitaria, por ello las actitudes apenas comienzan a desarrollarse.

En la región fronteriza mexicana, hay una tradición filantrópica basada en la iglesia católica y recursos provenientes del gobierno central para los servicios sociales, desarrollo comunitario, las artes y la cultura (junto con una importante actividad asistencial estadounidense, fundamentalmente proveniente de la iglesia católica). En los dos últimos decenios, en la medida que el gobierno ha abandonado estas áreas y la sociedad civil comenzó a surgir como un actor sólido, las actitudes han comenzado a cambiar. Hay creciente interés en el establecimiento de organizaciones de la sociedad civil equipadas para responder a las necesidades de la comunidad, así como un gran interés en aportar fondos destinados a fortalecer estos esfuerzos. Si bien aún existe la tendencia a buscar financiadores externos, al mismo tiempo empiezan a crecer las actitudes de autosuficiencia y capacidad local (claves

para el apoyo sostenido a la filantropía comunitaria). Aún así, las fundaciones comunitarias son instituciones nuevas y desconocidas. El nivel de confianza necesario para alentar los donativos de parte de individuos debe acrecentarse antes de lograr cualquier avance significativo.

Ambiente legal y fiscal

Existen algunos obstáculos legales para hacer donativos a las fundaciones comunitarias en la región fronteriza estadounidense.

En el lado mexicano, también existen algunos obstáculos legales y poquísimos (casi ninguno) incentivos legales y fiscales para hacer donativos a las fundaciones comunitarias. Las actitudes poco menos que favorables que describimos líneas arriba no han ayudado al desarrollo de donantes individuales ni al establecimiento de fondos de parte de los individuos en las fundaciones comunitarias fronterizas mexicanas. El movimiento de estas organizaciones comunitarias sigue en “pañales”, sin embargo, ha habido cierto éxito en la recaudación de aportaciones provenientes de empresas locales.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

En ambas zonas fronterizas, donde el concepto de fundación comunitaria es nuevo, deben hacerse grandes esfuerzos para llegar a la población interesada y para distribuir información entre los líderes clave de la opinión pública y el público en general.

En la región fronteriza mexicana, sería de mucha ayuda un ambiente legal y fiscal que creara incentivos para hacer aportaciones a las fundaciones comunitarias.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Los principales desafíos para el desarrollo de fundaciones comunitarias en la región fronteriza son que las fundaciones comunitarias nuevas y emergentes establezcan una base que responda a criterios financieros para el futuro; que cuenten con un consejo directivo y una capacidad administrativa, eficacia de programas y recursos financieros que garanticen su existencia futura, e independizarse del apoyo externo tanto para asignar recursos como para lograr su autofinanciación.

En el lado estadounidense de la frontera, las fundaciones comunitarias bien establecidas pueden contribuir con una perspectiva para el futuro de las nuevas fundaciones y las emergentes. A su vez, las nuevas fundaciones comunitarias y las emergentes también pueden proporcionar una perspectiva importante de las relaciones con la comunidad y con sus capacidades, lo cual podría inspirar el establecimiento de más fundaciones comunitarias.

En el lado mexicano de la frontera, las nuevas fundaciones comunitarias y las emergentes pueden ver el éxito de las fundaciones empresariales que han apoyado con éxito el desarrollo del sector sin fines de lucro y en la concesión de recursos efectivos para marcar su propio camino hacia el futuro. Asimismo, las fundaciones empresariales harían bien en observar las actividades creativas para desarrollar recursos que han iniciado las fundaciones comunitarias fronterizas mexicanas.

Perfil(es) de las fundaciones comunitarias

La *Yuma Community Foundation*

(www.azfoundation.org/static/affiliates/Yuma_Community_Foundation.html) recientemente aseguró una aportación, por varios años, proveniente de una empresa urbanizadora local, que

busca apoyar los esfuerzos de la fundación para desarrollar activos para familias de bajos ingresos. El concepto para el programa se basó en la filosofía para el éxito económico de la familia (*Family Economic Success*, www.aecf.org/initiatives/fes/fes) de la *Annie E. Casey Foundation*. Esta fundación, una de las participantes en la Iniciativa Filantrópica México-Estados Unidos, alentó entre las fundaciones comunitarias fronterizas que consideraran asociarse con mayor eficacia al sector local sin fines de lucro para desarrollar activos familiares como un medio para mejorar la calidad de vida (una de las metas clave de la Iniciativa Filantrópica México-Estados Unidos). Las *El Paso Community Foundation*, *New Mexico Community Foundation* y *Arizona Community Foundation* asistieron a las sesiones auspiciadas por la *Casey*, con el fin de aprender mejores prácticas para el desarrollo de activos familiares. Se asociaron con organizaciones sin fines de lucro locales con el propósito de apoyar proyectos para promover la “alfabetización financiera”, que incluye información sobre “crédito al salario” y “cuentas individuales de desarrollo”. El urbanizador de Yuma estableció un fondo no permanente en la *Yuma Community Foundation*, con el fin de proporcionar financiamientos de contrapartida para cuentas individuales de desarrollo.

En Baja California, la *International Community Foundation* (www.icfdn.org) y la Fundación Internacional de la Comunidad (www.fundacionicomunidad.org.mx) se asociaron para establecer un Fondo Social de Riesgo en Baja California (www.icfdn.org/funds/bajasvp.htm). Tomando como base el modelo de fondos sociales de riesgo recientemente establecido en varias comunidades de Estados Unidos el *ICF Baja Social Venture Fund* busca asegurar por dos años un compromiso con cuarenta “capitalistas que aportan fondos de riesgo sociales” de 5 mil dólares destinados a proyectos en Baja California. El *ICF Baja Social Venture Fund* también seleccionó cuarenta personas, al tiempo que abrió sus puertas a filántropos “júnior” que puedan aportar 1,500 dólares a lo largo de dos años. El *Baja Social Venture Fund* es uno de los mejores ejemplos fronterizos de la búsqueda creativa para desarrollar recursos y la colaboración transfronteriza.

Otros recursos

www.borderpartnership.org

www.synergos.org

Véase también los perfiles de “México” y “Estados Unidos de América”

Organizaciones de apoyo: *Synergos Institute*

Historia

El *Synergos Institute*, fundado en 1986, busca desarrollar el capital humano, financiero y social necesario para crear soluciones sostenibles ante la pobreza. Una forma de lograrlo es trabajando con socios en América Latina, África y el Sudeste Asiático para fortalecer la capacidad e impacto de las entidades financiadoras locales que reúnen y asignan recursos para la inversión social. *Synergos* ha sido particularmente activo en América Latina, donde contribuyó al desarrollo de cinco fundaciones comunitarias para el desarrollo nacional en México, Ecuador y Brasil, y ha colaborado con tres asociaciones de fundaciones y centros para la filantropía en dichos países. En México, *Synergos* participa activamente con otras fundaciones comunitarias y encabezó el primer estudio nacional sobre entidades financiadoras, el cual descubrió que había 75 de estas organizaciones en todo el país.

Synergos ha trabajado en México durante 14 años, mientras que lo ha hecho por siete años con las entidades financiadoras ubicadas en dicho país. Una combinación de la experiencia de *Synergos* en México, un fuerte interés en cuestiones fronterizas México-Estados Unidos y una

colaboración previa con un donante en la Iniciativa Filantrópica Fronteriza México-Estados Unidos (la *Ford Foundation*) llevó a que *Synergos* se constituyera en la fundación encargada del estudio de factibilidad de las opciones para desarrollar instituciones filantrópicas (que se realizó entre enero y octubre de 2001).

Logros recientes

En el otoño de 2002, el *Synergos Institute* delineó una estrategia de tres años para crear la Iniciativa Filantrópica Fronteriza México-Estados Unidos que incluye contribuir a la creación de una colaboración entre donantes, facilitar la concesión de recursos a las fundaciones comunitarias fronterizas e instrumentar un programa para el desarrollo de capacidades para las fundaciones comunitarias. Las notas que presentamos a continuación resaltan logros recientes de acuerdo con cada uno de los objetivos que el *Synergos Institute* se planteó para la Iniciativa Filantrópica Fronteriza.

1. Desarrollar y fortalecer fundaciones comunitarias a lo largo de la frontera México-Estados Unidos, con el fin de fortalecer la participación en el desarrollo y construir capital social local. El personal del *Synergos* ha trabajado con las fundaciones comunitarias fronterizas (FCF) para mejorar la capacidad administrativa y de los consejos directivos, incrementar los fondos patrimoniales y los fondos destinados a los programas, y mejorar los programas relativos a la calidad de vida de las comunidades fronterizas. La asistencia técnica que brinda el *Synergos Institute* incluye asesoría individual y apoyo, facilita el aprendizaje por medio del intercambio de experiencias entre organizaciones similares, canaliza las fundaciones comunitarias hacia recursos útiles, activistas y consultores, y diseña/instrumenta talleres de apoyo. Asimismo, organiza cada dos años una “comunidad de aprendizaje” en una ciudad fronteriza, un acontecimiento de dos días y medio en el que hay mesas redondas para la discusión estructurada, presentaciones, consulta con organizaciones homólogas y visitas en campo.

2. Estimular el crecimiento de la filantropía local en la región fronteriza México-Estados Unidos. Los esfuerzos de comunicación de la Iniciativa Filantrópica Fronteriza México-Estados Unidos han estimulado el crecimiento de la filantropía local. La comunicación formal e informal entre las 21 fundaciones comunitarias, nueve fundaciones financiadoras y el *Synergos Institute* ha contribuido a que los temas de filantropía y la frontera se encuentren constantemente “sobre el tapete de la discusión”, particularmente en relación con la Iniciativa Filantrópica Fronteriza. Esta comunicación ha permitido que varias FCF hayan identificado nuevos socios potenciales (agencias gubernamentales, fundaciones familiares y corporaciones y empresas locales).

Requisito crucial para una mayor visibilidad y movilización de recursos es mejorar la infraestructura filantrópica comunitaria en la región fronteriza. Durante el último año se han constituido legalmente seis nuevas FCF (*Border Women's Development Fund, The Texas Foundation, The Texas Valley Communities Foundation, Fundación Comunitaria de Tecate, Fundación Comunitaria de Matamoros y Fundación Comunitaria Frontera Norte*).

3. Estimular la colaboración entre donantes interesados en tener un impacto más duradero en la calidad de vida a lo largo de la frontera por medio de una asignación de recursos más eficaz. Las nueve entidades financiadoras han obtenido grandes beneficios con su colaboración en la Iniciativa Filantrópica Fronteriza. La participación de su personal en estas actividades incrementó su nivel de conciencia con respecto a las temáticas de la calidad de vida en la frontera y la actividad de las fundaciones comunitarias. Este incremento en la conciencia ha contribuido a un sentido de comunidad entre las propias fundaciones financiadoras y entre las fundaciones comunitarias y sus fundaciones socias.

4. Incrementar las oportunidades para un aprendizaje y resolución de problemas colectivos. La creación de las Comunidades de Aprendizaje bianuales ha sido el vehículo más importante y exitoso para el aprendizaje entre fundaciones homólogas, lo mismo que para el intercambio de información en la Iniciativa Filantrópica Fronteriza México-Estados Unidos. Las comunidades de aprendizaje permiten que conocerse a los consejos directivos y el personal de las distintas FCF y las socias financiadoras y que compartan experiencias y aprendizajes. Las comunidades de aprendizaje han llevado al desarrollo de ideas para proyectos de colaboración y para informar sobre las fundaciones comunitarias y los avances de la iniciativa filantrópica fronteriza. También han llevado a la formación de “grupos afines” en la iniciativa. La Iniciativa Filantrópica Fronteriza pronto contará con una página *web* interactiva con la expectativa de que se convierta en una herramienta de aprendizaje entre organizaciones homólogas y de intercambio de información.

5. Mejorar la calidad de vida de las familias y comunidades a lo largo de la región fronteriza. Después de un año, es claro que se consiguió establecer una infraestructura de filantropía comunitaria importante. Las nuevas fundaciones comunitarias incrementan el capital social en sus zonas, contribuyen al desarrollo de redes sociales y fortalecen el liderazgo comunitario. La financiación que otorgan las fundaciones comunitarias y otros programas comenzarán a operar en su totalidad hasta el próximo año. Es seguro que el incremento en capital social y las nuevas actividades programáticas resultarán en un mejoramiento de la calidad de vida de las familias y comunidades en la región fronteriza.

Corresponsal: Judy Harper, Synergos Institute

ALEMANIA

Fundaciones comunitarias

Historia

Mientras el concepto de fundación comunitaria ha estado establecido desde hace mucho tiempo en el mundo anglo-americano, no es hasta hace muy poco que se le ve con interés en Alemania, donde hay una larga tradición de donativos locales, principalmente vinculada a la iglesia, sobre la cual pueden desarrollarse las fundaciones comunitarias.

Tradicionalmente el estado alemán en los ámbitos nacional y local ha cumplido un papel muy relevante en la subvención de los servicios públicos (educación, cultura, seguridad social, y sistema de salud, entre otros). Ahora, comienza a retirarse cada vez más de estas responsabilidades, haciendo que surja la necesidad de buscar vehículos modernos y flexibles para la inversión privada en el bien público. Es con este telón de fondo que el concepto de fundación comunitaria ha probado ser una nueva y prometedora forma de filantropía.

La “*Stadt Stiftung Gütersloh*” fue la primer fundación comunitaria al estilo de Estados Unidos y fue fundada en diciembre de 1996 en Gütersloh, siguiendo una iniciativa de Reinhard Mohn y la *Bertelsmann Stiftung*. El propósito de esta iniciativa fue introducir el concepto de fundación comunitaria en Alemania. La segunda fundación comunitaria se fundó en 1997 en Hanover (*Bürgerstiftung Hannover*). Quedó formalmente establecida en el mes de diciembre de 1997 y comenzó a operar a principios de 1998. Desde 1996 se han formado un total de 65 fundaciones comunitarias y 80 iniciativas más van en pos de establecer fundaciones en sus propios poblados, distritos o regiones.

Son relativamente pocas las fundaciones comunitarias cuentan con personal profesional (26 de 65, véase *infra*), la mayor parte de ellas descansan en personal voluntario. En contraste con el contexto anglo-estadounidense, la mayor parte de las fundaciones comunitarias alemanas no sólo se dedican a otorgar recursos. En efecto, no limitan su actividad a proporcionar apoyo financiero para proyectos asistencialistas, sino que desarrollan, conceptualizan y ponen en marcha ellas mismas programas pioneros. En el contexto de este enfoque, las fundaciones llevan a cabo sus proyectos con la ayuda del personal, voluntarios y organizaciones socias.

Algunas de las fundaciones más establecidas definen programas para otorgar recursos. El primer gran ciclo de asignación de financiación concluyó exitosamente y los recursos otorgados probaron ser un complemento efectivo del estilo de trabajo con que operan.

Si se miden en término de activos, las fundaciones comunitarias alemanas aún son pequeñas, especialmente cuando se les compara con sus homólogas estadounidenses. Los fondos de la fundación comunitaria de mayor tamaño, la *Stadt Stiftung Gütersloh*, por ejemplo, llega a una cifra de 3 millones de euros. Aún así, la transferencia intergeneracional de riqueza, una nueva ley fiscal para las fundaciones y una mayor conciencia en la población, con respecto al movimiento de las fundaciones comunitarias, tiene mucho potencial para encabezar un incremento sustancial en los activos.

Las fundaciones comunitarias proveen crecientes servicios filantrópicos por medio de “fondos administrados” (*Treuhandstiftungen*), que incluyen fondos con asesoría a donantes, así como fondos designados y dirigidos a campos de interés. Los primeros fondos administrados se iniciaron en Dresden, Fürstfeldbruck, Gütersloh, Hamburgo y Hannover y servirán como modelos para otros en el futuro. La mayor parte de los activos de las fundaciones comunitarias alemanas siguen siendo parte de los donativos que se hicieron a los fondos

patrimoniales permitiendo con ello una distribución irrestricta de los rendimientos. Mientras tanto, una parte significativa de los presupuestos anuales de las fundaciones los siguen garantizando las actividades encaminadas a recabar fondos. Debido a su base de activos relativamente pequeña, y por tanto lo reducido de los rendimientos, las actividades para recabar fondos son un instrumento indispensable en la fase de arranque de la mayor parte de las fundaciones comunitarias alemanas.

Este nuevo concepto filantrópico está caracterizado por una alto grado de publicidad y participación ciudadana, por la orientación de sus donantes, incluida la formación de un fondo patrimonial.

Las fundaciones comunitarias establecidas en Alemania en los últimos años aún se encuentran en su etapa de formación, por lo que necesitan gran cantidad de asesoría y asistencia técnica, con respecto a desarrollo organizacional, manejo de proyectos y desarrollo de activos. A pesar de ello, se espera que haya un buen avance de las fundaciones comunitarias en Alemania.

Situación presente y logros recientes

Actualmente, hay 65 fundaciones comunitarias en Alemania y su número se incrementa con rapidez. En 2003, se establecieron 17 nuevas fundaciones comunitarias. En marzo de 2004 las fundaciones comunitarias existentes poseían un total de activos de 27.2 millones de euros. Las fundaciones cuentan con información sobre intercambios internacionales, conferencias y seminarios, y el número de fundaciones comunitarias que toman parte en estas actividades se incrementa.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Los detalles para comunicarse con las fundaciones comunitarias pueden verse en: www.buergerstiftungen.de (navegación mano izquierda “Beispiele” y después “Bestehende Bürgerstiftungen”).

Personal de la fundación comunitaria

La encuesta anual para la iniciativa de fundaciones comunitarias muestra que hay poco personal pagado. Sólo 26 fundaciones comunitarias emplean personal, la mayor parte de medio tiempo. Ocho fundaciones comunitarias tienen directores ejecutivos pagados.

Ingresos de la fundación comunitaria

Categoría de apoyadores:

- Individuos
- Gobiernos
- Bancos

Tipo de fondos:

- 82% fondos patrimoniales
- 18% fondos administrados (véase *supra*)

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

El movimiento se ha desarrollado con rapidez en Alemania en el último par de años y sigue creciendo con rapidez.

Ambiente legal y fiscal

La deducción de impuestos es la misma que para otros donativos asistenciales. Debido a la falta de apoyo del estado y las comunidades locales, la gente está tomando su destino en sus propias manos y quieren hacer algo para proveer y asegurar redes sociales en sus vecindarios. En consecuencia la idea de fundación comunitaria es cada vez más popular en Alemania.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Para garantizar la eficacia de la filantropía en Alemania, es vital garantizar mayor apoyo y asistencia técnica del movimiento de fundaciones comunitarias. La idea de fundación comunitaria aún es muy novedosa en Alemania y necesita de mayor desarrollo. Sería de mucha ayuda que la agencia que proporciona servicios de consultoría (la iniciativa de fundaciones comunitarias) pudiera diseminarse para proveer el movimiento con mayor fuerza. Asimismo, sería muy conveniente que las actividades para desarrollo de redes entre las fundaciones comunitarias crecieran. El concepto de fundación comunitaria también requiere de mayor publicidad.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

El principal desafío para las fundaciones comunitarias en Alemania es que haya más participación de donantes y garantizar el crecimiento individual de las fundaciones comunitarias; esto las fortalecería y daría mayor capacidad para ayudar a proyectos sociales. Por ahora esto es poco probable debido a difícil situación económica. El movimiento de fundaciones comunitarias en Alemania deja ver signos de mayor crecimiento y de jugar un papel esencial en la vida cotidiana de cada comunidad.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

Las fundaciones comunitarias están por celebrar el aniversario de su formación. Las de Dresden y Fürstfeldbruck, por ejemplo, celebraron ya su quinto aniversario de operaciones (www.buergerstiftung-dresden.de/feste.htm; www.buergerstiftung-lkr-ffb.de).

También resulta relevante mencionar el desarrollo de fundaciones comunitarias en la zona oriental de Alemania, donde el movimiento de las fundaciones comunitarias comienza a despegar.

Algunas fundaciones comunitarias han dado la sorpresa al lograr reunir grandes fondos patrimoniales justo en el momento de su establecimiento. Por ejemplo, la fundación comunitaria en Paderborn se formó en 2003 con un monto sobresaliente de 2.3 millones de euros. Incluso algunos poblados pequeños, como Rietberg con unos 28 mil habitantes, tuvo éxito al recabar fondos por 650 mil euros.

Otros recursos

Enlace a la encuesta de fundaciones comunitarias alemanas:
www.buergerstiftungen.de/g.html

Organizaciones de apoyo: *Arbeitskreis* “*Bürgerstiftungen*”

Historia

En mayo de 1999 el Consejo Directivo y el Consejo Asesor de la *Bundesverband* (Asociación de Fundaciones Alemanas) establecieron un grupo de afinidad denominado “*Arbeitskreis*” (grupo de trabajo) para apoyar el crecimiento de fundaciones comunitarias por medio de la creación de una plataforma de intercambio de información y trabajo en redes.

El objetivo del *Arbeitskreis* es atender a las demandas, necesidades y deseos de las fundaciones comunitarias alemanas, fortalecer sus voces y enfocar su visibilidad en todo el país.

Además, el *Arbeitskreis*, que trabaja sobre bases voluntarias, organiza tres reuniones anuales (primavera y otoño, y una conferencia anual de la asociación) y se desempeña como catalizador y agencia para desarrollar redes para abordar las inquietudes y demandas de sus organizaciones asociadas. Las reuniones proporcionan una oportunidad al personal y los voluntarios de las fundaciones comunitarias de intercambiar puntos de vista, aprender unos de otros y obtener asesoría y ayuda de asesores externos, tanto como de colegas. Se invita a expertos de otros países para que informen, asesoren y compartan información sobre temas e ideas específicas.

El intercambio de experiencias y lecciones aprendidas son dos aspectos centrales del trabajo conjunto que se realiza para impulsar el poder y conocimiento en el campo de las fundaciones comunitarias.

El *Arbeitskreis* ha recibido cierto asistencia en los últimos años, principalmente de la Iniciativa Fundaciones Comunitarias que inició en 2002 (véase *infra*).

Logros recientes

El *Arbeitskreis* y la *Initiative Bürgerstiftungen* organizaron un “*Community Foundations Day*” (Día de las Fundaciones Comunitarias) el 1 de octubre para promover la idea de fundación comunitaria entre la población. Dicha fecha se convertirá en un evento anual.

La *Bundesverband* y el *Arbeitskreis* establecieron en 2003 un sello de calidad para las fundaciones comunitarias. Un jurado, compuesto por miembros de este campo, hacen un reconocimiento con el sello de calidad a las fundaciones comunitarias para lo cual revisan el trabajo realizado. Las fundaciones que cumplan con los “diez estándares para las fundaciones comunitarias” pueden concursar para recibir el sello una vez al año, el cual es válido por un periodo de dos años, después de los cuales hay que renovar el sello.

Treinta y seis fundaciones que cumplieron con los estándares en 2003 recibieron el reconocimiento y consiguieron el sello en el Día de las Fundaciones Comunitarias (el 1 de octubre). Los miembros del jurado y otras figuras prominentes del consejo directivo o del consejo asesor, de la asociación, presentaron el sello a las fundaciones comunitarias de todas partes de Alemania. En dicha festividad informaron a la prensa local sobre las metas y esfuerzos realizados. Se espera que otras 20 ó 25 fundaciones comunitarias reciban el sello durante la próxima celebración del Día de las Fundaciones Comunitarias, el 1 de octubre de 2004.

Para atraer la atención de las fundaciones comunitarias e informar a los líderes de opinión y a la población sobre este último movimiento en el campo de las fundaciones comunitarias, el grupo de afinidad inició un grupo denominado “Amigos de la Idea de Fundación Comunitaria” (*Freunde der Bürgerstiftungsidee*). Hasta ahora se han unido a dicho grupo 30 amigos prominentes. Entre ellos se incluyen el Ministro Presidente de los estados alemanes

así como el ex canciller alemán Helmut Schmidt, respetable estadista alemán, así como personalidades bien reconocidas en los ámbitos del espectáculo, la literatura, música y prensa entre otros. El músico Marius Mueller-Westernhagen se unió al igual que el ex estrella de fútbol Franz Beckenbauer (el “Kaiser”) y el ex esquiador y medallista de oro Rosi Mittermaier.

Otros recursos

www.die-deutschen-buergerstiftungen.de

Organizaciones de apoyo: *Initiative Bürgerstiftungen* (Iniciativa Fundaciones Comunitarias)

Historia

La *Initiative Bürgerstiftungen* (Iniciativa Fundaciones Comunitarias) fue fundada en 2001 con el apoyo de tres fundaciones importantes (Bertelsmann, Körber y Tschira) en alianza con la *Bundesverband*. La Iniciativa también recibió apoyo financiero de la *Charles Stewart Mott Foundation* y el *Federal Ministry for Family Affairs, Senior Citizens, Women and Youth* (Ministerio Federal de Asuntos Familiares, Ciudadanos Ancianos, Mujeres y Jóvenes) para su primer periodo inicial de tres años. El objetivo de la iniciativa fue reunir fundaciones comunitarias ya establecidas y aquellas que recién surgen, en un nivel altamente profesional por medio de la contratación de personal de tiempo completo y la creación de oficinas permanentes. Se centra en:

- Funcionar como mentor de nuevas fundaciones comunitarias en Alemania
- Mejoría del desempeño de las fundaciones comunitarias ya existentes
- Difundiendo la idea y concepto fundación comunitaria en Alemania.

El proyecto inició en el mes de diciembre de 2001 y operará hasta noviembre de 2004. El personal consiste de: un director, dos asistentes y un trabajador por honorarios.

Logros recientes

En 2003 la *Initiative Bürgerstiftungen*, junto con el *Arbeitskreis* de fundaciones comunitarias de la *Bundesverband*, organizó un “Día de la Fundación Comunitaria” para promover la idea de la fundación comunitaria.

La *Initiative Bürgerstiftungen* también organizó la competencia en 2002 y 2003 para ayudar a que las fundaciones comunitarias contrataran personal de tiempo completo y establecieran sus propias oficinas locales. Se entregó en reconocimientos un total de 350 mil euros a las organizaciones seleccionadas.

Uno de los principales proyectos de investigación de la *Initiative Bürgerstiftungen* es una encuesta que se aplica anualmente. Se trata de un cuestionario que se envía a todas las fundaciones comunitarias en Alemania, que recaba información sobre su crecimiento, sus proyectos de trabajo y la organización de la fundación comunitaria.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Uno de los desafíos de la *Initiative Bürgerstiftungen* es hacer una revisión de todas las actividades que giran en torno al desarrollo de la fundación comunitaria y garantizar que estas organizaciones cuenten con toda la información que necesitan. Las áreas que aún no cuentan

con los servicios de una fundación comunitaria son señaladas y en ellas se promueve el movimiento, y se hacen esfuerzos por entender por qué ha sido tan lento el desarrollo del concepto en dichas regiones. Sigue siendo crucial que se difunda el concepto de fundación comunitaria en Alemania, para lo cual hay actores muy importantes, por ejemplo, los bancos. Un seminario para banqueros, organizado por la Iniciativa, se realizó en marzo de 2004.

Otros recursos

www.buergerstiftungen.de/g.html

www.tcfm.efc.be

www.buergerstiftung-hannover.de/English/english.html

www.buergerstiftung-hamburg.de/index.php?start=1

www.buergerstiftung-berlin.de/

Organizaciones de apoyo: *Aktive Bürgerschaft*

Historia

La *Aktive Bürgerschaft* (Ciudadanía Activa) quedó incorporada en 1997. Es una iniciativa del grupo cooperativo bancario alemán con los auspicios de la *Bundesverband der Deutschen Volksbanken und Raiffeisenbanken*, BVR (Asociación Federal de Bancos Cooperativos de Alemania). Es una plataforma para la participación cívica contemporánea. En tanto que centro de competencia para la práctica y la teoría de la participación ciudadana, esta organización privada sin fines de lucro se embarcó en una acción a escala nacional que busca fortalecer el voluntariado y las organizaciones sin fines de lucro, la ciudadanía corporativa y la sociedad civil desde 1997.

Aktive Bürgerschaft proporciona información y conocimiento experto sobre la participación de la población, proporciona asesoría a organizaciones sin fines de lucro, ofrece formación a ejecutivos de las ONG y da apoyo a empresas, políticos y administradores con el desarrollo de una política orientada a la futura participación cívica.

Logros recientes

Una de las actividades de la *Aktive Bürgerschaft* es promover la idea y concepto de fundación comunitaria. Apoya a la banca cooperativista alemana local comprometida (*Volksbanken und Raiffeisenbanken*), a las pequeñas y medianas empresas (PYMES), así como a otras organizaciones y personas que desean establecer fundaciones comunitarias.

Actividades y servicios:

- Asistencia para establecer, organizar y promover fundaciones comunitarias
- Apoyar la participación cívica con el reconocimiento “*Förderpreis Aktive Bürgerschaft*” a las fundaciones comunitarias e iniciativas de fundación comunitaria; el año pasado quienes obtuvieron el reconocimiento lo hicieron en una ceremonia ampliamente reconocida, en la que se discutió sobre el futuro de la sociedad civil; todo ello en una ceremonia celebrada el 18 de febrero en Berlín.
- Guía de mejores prácticas para las fundaciones comunitarias (p.ej. “establecimiento de una fundación comunitaria”, “recaudación exitosa de fondos para fundaciones comunitarias”).
- Documentación de los galardonados con el *Förderpreis* 2002 y 2003 y ejemplos de mejores prácticas en las fundaciones comunitarias (véase liga *infra*).

- Manejo del conocimiento técnico para fundaciones comunitarias (seminarios/talleres sobre “recaudación de fondos para fundaciones comunitarias”).
- Relaciones públicas y promoción.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

- Organizar reuniones para fundaciones comunitarias (*Deutsches Forum Bürgerstiftungen* (nacional) en Berlín, *Regionalforum Bürgerstiftungen* (regional))
- *Förderpreis Aktive Bürgerschaft 2004* (Reconocimiento a la Ciudadanía Activa 2004)
- Hay más actividades planificadas pero que aún no están listas para su publicación

Otros recursos

www.buergerstiftungen.info

www.aktive-buergerschaft.de/bsi/foerderpreis/berichtpreisverleihung/

www.aktive-buergerschaft.de/bsi/praxis/ratgeber/

*Corresponsales: Nikolaus Turner, Arbeitskreis Bürgerstiftungen en Bundesverband
Deutscher Stiftungen
Alexandra Schmied, Initiative Bürgerstiftungen
Karin Müller, Aktive Bürgerschaft*

BÉLGICA

Fundaciones comunitarias

Historia

La primera y, por el momento, única fundación comunitaria regional en Bélgica fue establecida en la zona central y suroccidental de Flandes (*Midden en Zuid-West Vlaanderen*). Esta región comprende los poblados de Kortrijk, Roeselare, Tielt e Ieper, y cuenta con una población de cerca de 600 mil habitantes (un 10% de la población flamenca). Geográficamente, Flandes está situado en la región norteña de Bélgica y el neerlandés es el idioma oficial de la región.

La creación de un fondo regional dentro de la *King Baudouin Foundation* (KBF) en la región central y suroccidental de Flandes es el resultado de un esfuerzo conjunto entre la empresa multinacional *Levi Strauss*, líderes locales y la KBF. En 1998 *Levi Strauss* cerró dos fábricas en esa región de Flandes (en Wervik y Gits); en ese momento la empresa donó unos 811,218 euros a la KBF, con el deseo de que se creara un fondo de desarrollo para la región.

La KBF reunió a líderes locales con la empresa fabricante de prendas de vestir, con el fin de que considerarán dar inicio a un fondo regional. La aportación hecha por la empresa se consideraría una fracción inicial del fondo patrimonial (un 50% para fondo patrimonial y otro 50% para asignación de recursos) del fondo regional. Después de seleccionar un consejo directivo local (de personas con participación y presencia como líderes en la comunidad, que al mismo tiempo fueran un reflejo de la diversidad de la población local), el fondo quedó oficialmente registrado en mayo de 2001, por tiempo indeterminado como parte de la KBF. Esta fundación es responsable legal de las acciones y acuerdos financieros que haga el fondo regional. Ello significa que todas las inversiones y políticas financieras establecidas para la KBF también son válidas para el fondo regional.

Situación presente y logros recientes

Como ya lo señalamos por el momento sólo existe una fundación comunitaria. La KBF no promueve activamente el concepto de fundación comunitaria en otras regiones, pues considera que la idea debe surgir de los grupos de población locales. ¡La idea es que la propuesta surja de abajo hacia arriba y no de arriba hacia abajo!

Lista completa de fundaciones comunitarias

Véase www.kbs-frb.be bajo “Streekfonds”

Personal de la fundación comunitaria

La fundación comunitaria no cuenta con personal voluntario.

Contaba con un solo miembro pagado, a media jornada, de septiembre de 2002 a diciembre de 2003. En este momento se busca a una nueva persona para que ocupe el puesto, pero ahora a tiempo completo.

Ingresos de la fundación comunitaria

Hasta la fecha, *Levi Strauss* ha sido el único donante. El desafío para el futuro es encontrar nuevos donantes, de preferencia empresas.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Este tema aún no se ha estudiado en la región que abarca la fundación comunitaria.

Ambiente legal y fiscal

La fundación comunitaria quedó establecida en el marco de la KBF, de manera que todas las normas y criterios para la KBF también son válidas para la fundación. Donativos de 30 euros o más hechos a la KBF o a la fundación comunitaria son deducibles de impuestos para los donantes.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Cómo alentar un ambiente más favorable a la filantropía es una cuestión muy amplia cuya respuesta es muy compleja, ya que uno tendría que hablar del ambiente en el cual podría crecer una filantropía local. Bélgica cuenta con un estado benefactor con cargas fiscales muy altas para los individuos y muchos gobiernos subsidian iniciativas. ¿Dónde caben las fundaciones comunitarias?, ¿cuál es su lugar? A través de la fundación comunitaria en Flandes-occidental, la KBF espera poder responder a estas cuestiones.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

El único desafío por el momento es conseguir nuevos fondos para la fundación comunitaria para que sea sostenible e, incluso lo más importante, que se convierta en un actor local que otros observen como importante y útil.

Otros recursos

La fundación comunitaria publica dos boletines en neerlandés que pueden descargarse de su página *web* bajo “Streekfonds”: www.kbs-frb.be.

Organizaciones de apoyo: King Baudouin Foundation (KBF)

Historia

La KBF apoya a la única fundación comunitaria en Bélgica por medio de conocimientos técnicos, liderazgo, directrices, administración financiera, etcétera.

La KBF participa activamente en dos redes internacionales de fundaciones comunitarias: la *Transatlantic Community Foundation Network* (TCFN) y la *Transatlantic Community Foundation Fellowships* (TCFF). Los conocimientos obtenidos en estas redes internacionales los transfiere a la fundación comunitaria.

Logros recientes

Participación en las *Transatlantic Community Foundation Network* (TCFN) y *Transatlantic Community Foundation Fellowship* (TCFF).³

Corresponsal: Vera Billen, King Baudouin Foundation

³ Para mayor información sobre estas redes de aprendizaje e intercambio véase la sección 2.3 en la Parte I de este informe.

BOSNIA Y HERZEGOVINA

Fundaciones comunitarias

Historia

La Fundación Comunitaria Simin Han (*Community Foundation Simin Han*) fue establecida en Tuzla, en febrero de 2003 y registrada en julio del mismo año. Hasta el momento es la única fundación comunitaria en Bosnia y Herzegovina. Se fundó con el apoyo de la *Freudenberg Stiftung* de Alemania. Ambas fundaciones planean apoyar y ayudar iniciativas para más fundaciones comunitarias, tan pronto como la primera esté lo suficientemente consolidada para acometer la tarea.

Situación presente y logros recientes

El *International Rescue Committee* en Bosnia y Herzegovina comenzó a apoyar este año la constitución de fundaciones comunitarias, y el interés es creciente.

La fundación comunitaria aún no participa en ningún intercambio internacional, sin embargo, tiene planes para hacerlo este año (2004).

Personal de la fundación comunitaria

A inicios de marzo de 2004 la fundación tenía planes para contratar un administrador profesional, además del responsable de sus programas oficiales, con lo cual la fundación contaría con dos miembros pagados en su plantilla.

El consejo directivo y la instancia asesora están compuestos por miembros voluntarios, mientras que hay algunos jóvenes voluntarios que participan en las actividades del programa.

Ingresos de la fundación comunitaria

Los fondos para la fundación comunitaria provienen de:

- Entidades internacionales (*Freudenberg, Mott, Soros*) en forma de asignación de recursos para el programa y apoyo al desarrollo, y de
- individuos a título personal, cuyas aportaciones son para el fondo patrimonial.

La composición de los ingresos es como sigue: 1% proveniente de individuos y 99% de las fundaciones internacionales.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

La filantropía comunitaria se utiliza como una herramienta que motiva y activa a los ciudadanos locales para que se ocupen de sus propias comunidades, siendo solidarios unos con otros. Genera capacidades en la comunidad para que desarrolle planes, los instrumente y tome el control sobre sus acciones y que, a través de ello, logren que el gobierno se involucre apoyando las estructuras. Su atención se centra especialmente en los jóvenes.

Ambiente legal y fiscal

Las fundaciones comunitarias no disfrutan de exención de impuestos. Las empresas que donan más del 1% de sus ganancias a las organizaciones no gubernamentales o fundaciones tienen que pagar los impuestos correspondientes a sus aportaciones.

Hay muy poco apoyo gubernamental para la recaudación de fondos. Además, las responsabilidades legales relativas a la administración de fondos son muy restrictivas y consumen mucho tiempo.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

La filantropía podría alentarse:

- explicando mejor el concepto a gobiernos y ciudadanos;
- desarrollando campañas para promover la filantropía comunitaria y, lo más importante,
- cambiando el marco legal, de manera que las empresas no tengan que pagar impuestos sobre sus donativos, e incluso que los donativos estén exentos de carga fiscal.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Los principales desafíos son:

- reunir suficientes recursos para los fondos patrimoniales y trabajar en programas de recaudación de fondos;
- crear mayores oportunidades de contacto con fundaciones en otros países;
- ayudar al establecimiento de más fundaciones comunitarias en el país.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

Los jóvenes trabajan activamente en la *Community Foundation Simin Han*. El consejo directivo de la fundación lo componen siete personas; tres de ellas son menores de 26 años de edad. Representan la voz de la juventud en la fundación.

Los jóvenes crean muchas de las actividades del programa y apoyan el trabajo.

La fundación permite que se desarrollen relaciones entre varios actores de la comunidad. La fundación coordina su trabajo para ir en pos de una meta común.

Corresponsal: Jasna Jašarević, Community Foundation Simin Han

BULGARIA

Fundaciones comunitarias

Historia

Los primeros intentos de establecer fundaciones comunitarias se realizaron a principios del decenio de 1990, con la ayuda de la *Open Society Foundation Sofia* (de la Fundación Soros) y la *Charles Stewart Mott Foundation*. Primero como Clubes de la Sociedad Abierta (*Open Society Clubs*), estas organizaciones desempeñaron una diversidad de funciones, debido a la falta de otras organizaciones de apoyo en ese momento. Así, sirvieron como proveedoras de información y capacitación, centros con recursos locales, instrumentadoras de proyectos y como proveedoras de recursos. Algunos de los 13 clubes recibieron fondos de contrapartida (*challenge funds*) de parte de la *Mott Foundation* para que pudieran iniciar sus fondos patrimoniales y ayudar con su proceso de transformación hacia fundaciones comunitarias. Los fondos de contrapartida se utilizaron para atraer el apoyo de fuentes locales. Si bien varios Clubes de la Sociedad Abierta lograron pasar los desafíos iniciales, tuvieron dificultades para hacer la transición debido a una serie de factores internos y externos, entre ellos su continua dependencia de ingresos de fuentes externas, la ausencia de una cultura filantrópica local, un ambiente social y económico desfavorable y una economía en transformación. Para que los clubes consiguieran ser sostenibles optaron por centrar y dirigir mejor sus actividades. En general, estos primeros esfuerzos para establecer una recaudación de fondos y asignación de fondos más sostenible no resultó muy exitosa.

Un nuevo esfuerzo para establecer fundaciones comunitarias se inició en 2001 por *Counterpart Bulgaria* y varias socias locales e internacionales. Véase *infra*.

Situación presente y logros recientes

Las organizaciones filantrópicas comunitarias (OFC) empiezan a surgir en Bulgaria, donde hay el apoyo y la intervención de los donantes son decididos. De los 13 Clubes de la Sociedad Abierta originales, tres de ellos (Varna, Rousse y Sliven) siguieron recibiendo apoyo financiero de la *Mott Foundation* hasta el 2003. Recientemente se establecieron cuatro fondos comunitarios (a los que siguen unos cinco o más) como parte de los *Bulgaria Pilot Community Funds* y el *Social Enterprises Program* que opera *Counterpart Bulgaria*, y las organizaciones búlgaras *3Net* y *Bulgarian Center for Non-profit Law* (Red3 y el Centro Búlgaro para la Ley del Sector sin Fines de Lucro), que recibe recursos de USAID. Hay pocas iniciativas para fundaciones comunitarias dirigidas sólo a la localidad. Todas las OFC han participado en programas de intercambio organizados por sus donantes.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Open Society Club Varna

Stoyan Nikolov, Director Ejecutivo
Varna 9000, 19/A L. Karavelov Str.
Fl. 4, apt. 8, Bulgaria
Tel.: (359-52) 226-224
Fax: (359-52) 600-138
Correo-e: oscv@mbox.digsys.bg

Open Society Club Rousse

Lora Sarkissin, Director Ejecutivo
78 Borissova, Rousse 7000 Bulgaria
Tel.: +359/ 82/ 822 773
Fax: +359/ 82/ 822 773
Correo-e: osc@osc.Rousse.bg
Página web: www.osc.rousse.bg

Open Society Club – Gabrovo

Tel: +359/ 66/ 807 305
+359/ 66/ 804 105
Correo-e: osinfo@oscg.gabrovo.bg

Open Society Club Sliven

Yani Andonov Blecov, Director Ejecutivo
6 Hadji Dimitar St., P.O. Box 135, Sliven
8000, Bulgaria
Tel: +359/ 44/3 52 35
Fax: +359/ 44/2 07 15
Correo-e: osc_sl@sl.bia-bg.com

Open Society Club – Stara Zagora

Lena Dragolova, Directora Ejecutiva
Oficina: Stara Zagora 6000
Hristo Botev 117
Tel./fax: +359 42/3 11 86
+359/ 42/60 00 40;
Correo-e: osc@osc.starazagora.net

Community Fund Chepelare

1A Murdjovska Str.
Chepelare, Bulgaria
Maria Marudova, Directora Ejecutiva
Tel: +3593051/29 10
Correo-e: [fund_chepelare@counterpart-
bg.org](mailto:fund_chepelare@counterpart-bg.org)
Página web: www.fund-bg.org

Community Fund Gabrovo

18 Radetska Str.3 fl.
Gabrovo, Bulgaria
Ralitsa Genkova, Directora Ejecutiva
Tel: +35966/3 40 76
Correo-e: fundgb@mbox.digsys.bg

Community Fund Blagoevgrad

1 Makedonia,
Chitalishte “N. Vaptsarov”
Blagoevgrad, Bulgaria
Elmira Vachkova, Directora Ejecutiva
Tel: +35973/88 53 30
Correo-e: [fund_blagoevgrad@counterpart-
bg.org](mailto:fund_blagoevgrad@counterpart-bg.org)

Community Fund Stara Zagora

6000 Stara Zagora,
Tsar Simeon Veliki blvd. 104, piso 1
Tel. +359/ 42/ 602 155
Correo-e: office@fund-sz.org
Iniciativa Comunitaria Berkovitsa
Correo-e: berk_found@abv.bg

Community Fund – Pazardjik

Fax: 034 84006
ofond_pz@abv.bg

Community Fund Tutrakan

fund_tutrakan@abv.bg

Community Fund – Sapareva bania

Ventseslav Tsuparski
Tel: 00359/889/419724

Personal de la fundación comunitaria

La mayor parte de las OFC cuentan con personal pagado (que va de una a cinco personas), financiado por los donantes que iniciaron las organizaciones o bien los proyectos. Todas las OFC tienen consejos directivos constituidos por 5 a 17 personas, todas ellas voluntarias. Asimismo, son voluntarios quienes sirven en los comités para asignación de recursos, consejos públicos o en los proyectos.

Ingresos de la fundación comunitaria

Las entidades financiadoras o la financiación a programas representan la mayor parte de los recursos financieros para las fundaciones comunitarias búlgaras. No hay información sobre otras fuentes de recursos, sin embargo, se sabe que los donantes que apoyan a las OFC solicitan donativos. Las fundaciones comunitarias reciben apoyo de los gobiernos locales, personas físicas y empresas, pero en muy rara ocasión del gobierno central. Es difícil realizar estimaciones ya que las fuentes de recursos distintas a las entidades financiadoras generalmente dan un donativo para un proyecto particular y el dinero únicamente pasa a través de la fundación comunitaria. En algunos casos, si un donante extranjero aporta un financiamiento de contrapartida, la comunidad (administración, ciudadanos y empresas)

aportará el otro 50% para el proyecto. Las aportaciones locales para los financiamientos de contrapartida ascendieron en 2003 a por lo menos 230 mil dólares.

Generalmente, es difícil recabar fondos locales para los costos de operación. Las OFC dependen mucho de sus donantes o proyectos para cubrir sus presupuestos. Algunas fundaciones comunitarias han comenzado a explorar fuentes alternas como cobrar cuotas por sus servicios y realizar alguna actividad lucrativa. Los fondos patrimoniales aún aparecen distantes en el horizonte.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

En Bulgaria hay una tradición de dar donativos a los pobres y menos afortunados. Aún así, las ONG en general y las OFC en particular no están bien posicionadas para atraer recursos de parte de personas físicas que prefieren hacer aportaciones a instituciones públicas (escuelas, hospitales) y a individuos directamente. Los donativos planificados, la responsabilidad social de la empresa y programas modernos de inversión en la comunidad siguen siendo una cuestión novedosa, si bien van en aumento.

Ambiente legal y fiscal

Todos los contribuyentes —empresas y personas físicas— podrían deducir hasta un 10% del impuesto sobre la renta en caso de hacer donativos a una serie de instituciones receptoras, incluidas ONG de beneficencia pública, que es el estatus legal para todas las fundaciones comunitarias. En general, los contribuyentes desconocen estos incentivos (un 4% de las personas físicas y un 23% de las empresas están informadas al respecto). Entonces el primer obstáculo es la ausencia de información y las expectativas poco realistas del gobierno. Aún hay mucho por hacer y lo tendrían que hacer las propias ONG para ganarse la confianza de la gente. Es decir, tienen que hacer mayor hincapié, entre otras cosas, en la autorregulación, el papel que desempeñan y su utilidad. Un obstáculo poderoso es la actual falta de crecimiento económico, que es un factor clave para conseguir apoyo local.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Se podría lograr un ambiente más favorable a la filantropía si se fomenta:

- mejor información con respecto a los proyectos filantrópicos, sobre el impacto de las ONG y la motivación filantrópica;
- apoyo estatal para las iniciativas locales;
- mejorar la capacidad de movilización de los ciudadanos para tener una mejor acción conjunta;
- mejor desarrollo del personal y los voluntarios, etcétera.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

El mayor desafío es retomar el tema de cómo lograr la sostenibilidad sin la participación de los donantes extranjeros. Es difícil predecir qué nos depara el futuro.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

Véase: www.osf.bg
www.counterpart-bg.org
www.generousheart.org (en búlgaro)

Otros recursos

Se lanzó la página web www.bgblago.com con el objetivo de que constituyera una fuente de información para el desarrollo de la filantropía local en general, incluidas las fundaciones comunitarias. Contiene noticias, datos provenientes de investigaciones, preguntas que frecuentemente se hacen y temas legales y fiscales. Pronto contendrá testimonios de organizaciones invitadas y bases de datos con información de donantes y ONG. En este momento la página web sólo está en búlgaro.

Organizaciones de apoyo

Historia

El *Open Society Institute* (OSI) y la *Bulgarian Regional Development Association* (BRDA) han apoyado históricamente el desarrollo de la fundación comunitaria, comenzando con el establecimiento de 13 clubes de la Sociedad Abierta en el periodo 1993-1997. El instituto comenzó como *Open Society Foundation* pero recientemente se transformó, reflejando el cambio de actividades. Ahora se desempeña como promotor de políticas y como apoyo de importantes iniciativas. Asimismo, sigue apoyando el desarrollo de organizaciones comunitarias locales, aunque en el marco central del sector de las ONG.

La organización búlgara *Net3* creada por ex personal del programa *Democracy Network* en Bulgaria, actúa en alianza con *Counterpart International* en su programa destinado a la creación de fundaciones comunitarias. Por lo menos diez fundaciones comunitarias recibirán apoyo hasta que termine el programa en 2006.

La *Bulgarian Charities Aid Foundation* (BCAF) nació en 1996 con la misión de desarrollar capacidades de las ONG búlgaras, por medio del desarrollo de una cultura del donante y una ambiente de apoyo. Recientemente ha ayudado a fundaciones comunitarias locales que desean probar nuevas formas de apoyo de donantes para ellas mismas y sus causas (por ejemplo donativos para el pago de la nómina). En 2003 la BCAF ayudó al pequeño poblado de Sapareva Bania para que se creara una fundación comunitaria y, hasta que logre consolidarse suficientemente, BCAF administra y mantiene todos los donativos destinados a la fundación, para lo cual tiene una cuenta conjunta para fondos de asistencia. Aún se encuentran en una etapa muy temprana para hablar de su viabilidad y futuro.

La *Bulgarian Center for Non-profit Law* proporciona soporte legal a los nuevos fondos comunitarios.

Logros recientes

Counterpart International Bulgaria y *3Net*:

- Desarrollaron el concepto más reciente para el avance de las fundaciones comunitarias.
- Proporcionaron asistencia, capacitación y apoyo financiero a 4 fondos comunitarios en Gabrovo, Chepelare, Blagoevgrad y Stara Zagora, y tienen planes para apoyar a otros seis.

BCAF

- Realizó cerca de 20 eventos empresariales en todo el país, retomando la cuestión de la filantropía local, haciendo hincapié en los fondos comunitarios, participación de los gobiernos locales y los donativos individuales por medio del pago de la nómina

- Dio apoyo y capacitación a *Counterpart International* para ayudar al arranque de cuatro fundaciones comunitarias en Bulgaria, con capacitación en el uso de donativos utilizando un modelo de pago de la nómina para recaudar fondos en el ámbito local
- Facilitó un intercambio entre OFC búlgaras y un fondo comunitario proveniente de la República de Kirguistán
- Dio asistencia para el establecimiento de una cuenta para el fondo comunitario de asistencia en Sapareva Bania, como parte de BCAF
- Con OSI y BCNL realizaron una investigación sobre la influencia que los incentivos fiscales tienen sobre la disposición para hacer donativos

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Para evaluar la eficacia del apoyo que la BCAF da a la iniciativa Sapareva Bania, y si puede ofrecerla a otras poblaciones pequeñas, como primer paso hacia la constitución de fondos comunitarios.

Corresponsal: Elitsa Barakova, Bulgarian Charities Aid Foundation

ESTONIA

Fundaciones comunitarias

Historia

Las dos primeras fundaciones comunitarias se establecieron en los condados de Viljandi y Järva entre 2002-2003, como resultado de un proyecto piloto apoyado por el *Baltic-American Partnership Program Estonia*. El objetivo del proyecto piloto era reunir ciudadanos y representantes de gobiernos locales y empresas locales para definir problemas y recabar recursos locales para abordar dichos problemas. A través de este proceso la *Baltic-American Partnership Program Estonia* tenía planeado sentar las bases del compromiso ciudadano y la filantropía comunitaria, así como las bases de las fundaciones comunitarias y sus fondos patrimoniales.

Los fundadores de las dos primeras fundaciones comunitarias encabezan actividades comunitarias y empresas locales.

Situación presente y logros recientes

Ambas fundaciones se encuentran en su fase de arranque. La *Viljandi Community Foundation* recientemente condujo su primera competencia para solicitudes de recursos, mientras que la *Järva Community Foundation* recibió financiación hasta hace apenas unos meses.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Viljandi County Community Foundation

Registrada en diciembre de 2002
Contacto: Ms. Pille Põllumäe
Vabaduse 4, Viljandi, Estonia
Email pillepollumae@hotmail.ee

Järva County Community Foundation

Registrada en enero de 2004
Contacto: Mr Toomas Tippi
Rüütli 25, Paide, Estonia
Email toomas.tippi@mail.ee

Personal de la fundación comunitaria

Las dos fundaciones comunitarias se encuentran en su fase de arranque. Una de ellas está a cargo de un administrador de medio tiempo, mientras que la segunda lo está en manos de voluntarios.

Ingresos de la fundación comunitaria

Muy recientemente las fundaciones iniciaron sus actividades para recaudar fondos. El dinero para otorgar recursos e iniciar los fondos patrimoniales se ha recabado con los gobiernos locales y empresas, y, en menor grado, de personas físicas. Los fondos para cubrir gastos administrativos los ha proveído la *Baltic-American Partnership Program Estonia*.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Lentamente las actitudes han ido cambiando. En este momento se encuentra al alza la voluntad de hacer donativos a escala nacional y comunitaria. El principal asunto es generar confianza y demostrar la sostenibilidad de las recién establecidas fundaciones. Las fundaciones comunitarias son las “recién llegadas” en el mundo de las fundaciones en Estonia. En efecto, ya hay varias fundaciones bien establecidas y recabando fondos; se encuentran en las áreas de medicina y cultura entre otras.

Ambiente legal y fiscal

Incentivos legales y fiscales:

De persistir en la *Income Tax Act* (Ley de Impuesto sobre la Renta), se podrían garantizar incentivos fiscales a las asociaciones/fondos asistenciales, que operan en nombre del interés público. Hay dos oportunidades en el año para registrarse y poder brindar los beneficios del incentivo que implica deducir el impuesto sobre la renta.

Los donantes que son contribuyentes pueden deducir el valor de su donativo hecho a las organizaciones registradas, hasta una suma equivalente a un 5% del ingreso gravable.

La cantidad máxima de deducciones es 100 mil coronas estonias por persona en un año. Esta cifra incluye la suma de deducciones relativas a los intereses por préstamo para vivienda, gastos de capacitación y donativos.

Las corporaciones y otras entidades legales pueden hacer donativos a organizaciones de beneficencia pública (como las que aparecen en la lista aprobada por el Ministerio de Finanzas, incluidas las fundaciones comunitarias en Estonia), hasta un 3% del total de remuneraciones que pagan a sus empleados en el mes civil anterior o hasta un 10% de las ganancias del año civil anterior.

Obstáculos para los donativos con fines asistenciales:

- ausencia generalizada de una cultura del donativo,
- poca información con respecto a la filantropía organizada, sus principios y procedimientos,
- poca capacidad para recabar fondos, tanto de las fundaciones comunitarias como de las organizaciones filantrópicas comunitarias,
- insuficientes beneficios fiscales para los donantes,
- inclinación a recurrir a los gobiernos nacional y local en busca de apoyo para resolver los problemas locales, en lugar de hacer intentos por realizar esfuerzos conjuntos en una comunidad.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Aspectos que podrían contribuir a desarrollar un ambiente más favorable para la filantropía:

- presentar ante los donantes potenciales estudios de caso positivos de fundaciones comunitarias tanto en el ámbito nacional como internacional,
- desarrollar una campaña agresiva de recaudación de fondos entre el empresariado nacional,
- desarrollar una campaña de relaciones públicas, y
- encontrar apoyo moral en los gobiernos regionales y estatal.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Los principales desafíos para las fundaciones comunitarias son:

- mantenerse ellas mismas entre otras fundaciones,
- encontrar recursos para cubrir sus costos administrativos, y
- encontrar gente activa y comprometida, dispuesta a invertir de inmediato su energía y destrezas profesionales en el desarrollo de las fundaciones comunitarias.

Es muy difícil prever que nos depara el futuro en este momento.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

La *Viljandi County Community Foundation* inició un método original para recaudar su fondo patrimonial. Los gobiernos locales donan una corona estonia por residente en el fondo patrimonial de la fundación comunitaria. De esta forma la fundación generó un fondo patrimonial de 50 mil coronas estonias, y se espera que logrará recaudar otras 50 mil coronas en 2004.

Organizaciones de apoyo

Historia

Actualmente, hay dos organizaciones que apoyan las actividades de las fundaciones comunitarias en Estonia: el *Baltic-American Partnership Program Estonia*, que proporciona información y apoyo financiero, y el *Peipsi Centre for Transboundary Cooperation* (Centro para la Cooperación Transfronteriza Peipsi), que proporciona información, consultoría y capacitación.

El *Baltic-American Partnership Program Estonia* promueve el desarrollo de la filantropía comunitaria y de las fundaciones comunitarias por medio de asignaciones de recursos directos a las fundaciones comunitarias y sus organizaciones de apoyo, así como proporcionando trabajo y desarrollo de redes y oportunidades de aprendizaje. Por su parte el *Peipsi Centre for Transboundary Cooperation* (CTC) lleva adelante proyectos para promover el desarrollo del área del Lago Peipsi, que forma parte de la frontera entre Estonia y Rusia. Esta organización fue fundada en 1993 y centra su atención en la investigación de temas ambientales para enfrentar la problemática que vive dicha zona fronteriza.

A través del estudio de la situación fronteriza fue evidente que cambios sociales, políticos y ambientales habían afectado en alto grado a la población de esa región. Surgió el cuadro complejo de una situación multicultural y multilingüe. La población luchaba para encontrar formas de responder a los desafíos del nuevo ambiente social, económico y político.

Como resultado de este hallazgo, la preocupación original del Peipsi CTC se amplió para incluir proyectos de acción social destinados a apoyar a la población local, de manera que ésta aprendiera formas de participación pública que la llevara a retomar las problemáticas locales como una parte del proceso democrático.

Finalmente, el enfoque cerrado del proyecto se abrió hacia el enfoque amplio de una ONG con diferentes programas. En 2001 inició un proyecto de filantropía comunitaria, con el apoyo del *Baltic-American Partnership Program Estonia*. El objetivo del proyecto era introducir el concepto de filantropía comunitaria y de fundación comunitaria. el Peipsi CTC recibió el beneficio de la capacitación que realizó personal del *New England Antioch Institute*, de

Estados Unidos, y un viaje de estudio a Eslovaquia para aprender de su experiencia. En 2003-2004 se lleva a cabo un proyecto de capacitación en alianza con *Charities Aid Foundation* (CAF) Russia. El Peipsi CTC ha operado como una organización de apoyo nacional en este proceso, proporcionando capacitación y consultoría, además de responsabilizarse de hacer publicaciones y diseminar información, además de ocuparse de la comunicación.

Logros recientes

Baltic-American Partnership Program Estonia y CAF Russia iniciaron una colaboración para promover fundaciones comunitarias.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

- Incrementar el trabajo en red entre las fundaciones comunitarias nacional e internacionalmente
- Una campaña de concienciación entre los donantes

Corresponsal: Katrin Enno, Baltic-American Partnership Program Estonia

IRLANDA

Fundaciones comunitarias

Historia

La *Community Foundation for Ireland* fue establecida en 2001 y es la primera fundación comunitaria en la República de Irlanda. Se constituyó gracias a que el gobierno y ciertas ONG veían hacia el futuro para tratar de encontrar nuevos mecanismos para recabar fondos independientes destinados a la comunidad y el sector del voluntariado. Irlanda ha experimentado un crecimiento significativo desde 1994 y, por primera vez en su historia, cuenta con considerable número de personas físicas con riqueza. En 1998 se preparó un trabajo por encargo de una agencia gubernamental, *Combat Poverty*, en la que se trató el tema de establecer una fundación comunitaria. Esto llevó al gobierno a emitir una propuesta al sector privado para que estableciera una fundación comunitaria y que aportara un millón de libras esterlinas que permitieran a la fundación otorgar recursos y, finalmente, como un reto para el sector privado.

Quienes retomaron el desafío fundaron dos organizaciones: la *Community Foundation for Ireland* que se encarga de desarrollar actividades de filantropía y liderazgo cívicos; y la *Business in the Community*, que abarca el concepto de responsabilidad social de la empresa y liderazgo corporativo (incluida la filantropía corporativa). Quines financiaron ambas organizaciones son una combinación de empresas, organizaciones no gubernamentales (ONG), organizaciones patronales y públicas. La fundación recibió financiación total proveniente de empresas.

No había más fundaciones comunitarias en Irlanda. El consejo directivo viajó al Reino Unido en dos ocasiones para conocer el movimiento de las fundaciones comunitarias y la *Community Foundation Network* fue de gran ayuda. El aspecto más sobresaliente fue el contacto que se logró con una gama amplia de fundaciones comunitarias a través de su participación con la *Transatlantic Community Foundation Network*. Esto permitió que la fundación observara diferentes modelos de fundaciones comunitarias y lo más reciente en términos de filantropía y fundaciones.

En el periodo 2003-2004 la *Community Foundation for Ireland* recibió un financiamiento de contrapartida de *The Atlantic Philanthropies*, que nos ha permitido incrementar nuestra conciencia de la fundación y la filantropía en la República de Irlanda.

Situación presente y logros recientes

La *Community Foundation* ha iniciado el establecimiento de fondos en los condados. Hay 26 condados en la República, en tres de los cuales la fundación desarrolla un proyecto piloto este año.

Lista completa de fundaciones comunitarias

The Community Foundation for Ireland
32 Lower O'Connell Street
Dublin 1

Ireland

www.cfi.foundation.ie

Personal de la fundación comunitaria

La *Community Foundation for Ireland* está a cargo de una plantilla integrada por dos personas, con el cual participa activa y ampliamente, y el consejo directivo compuesto por voluntarios (12), además de otros dos voluntarios que ayudan con el manejo de la fundación.

Ingresos de la fundación comunitaria

Cuenta con un fondo patrimonial de 4.2 millones de euros, de los cuales, 1.7 millones provienen del público, 2 millones de fondos públicos y 1 millón de *Atlantic Philanthropies* (por medio de un financiamiento a igualar).

En los últimos cuatro años hemos recibido 285 mil euros de entidades financiadoras, los cuales sólo son canalizados por la fundación.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Los donantes irlandeses aportan con generosidad a países del Tercer Mundo, mucho más que localmente, ya que la expectativa es que el gobierno proveerá lo necesario vía la recaudación fiscal. No hay historia de filantropía planificada en Irlanda. Esto representa un desafío, y se espera que esta actitud cambie significativamente en los próximos diez años.

Ambiente legal y fiscal

Es muy sencillo hacer aportaciones asistenciales en Irlanda y hay buenos incentivos fiscales para las aportaciones en efectivo. Sin embargo, no hay ningún otro beneficio a cambio de hacer donativos de otro tipo.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

De haber disponibilidad de recursos, se daría la prioridad a:

- incrementar la conciencia con respecto a los beneficios de la financiación independiente para una sociedad democrática saludable
- cambiar la legislación fiscal para que incluya todo tipo de activos para el caso de las deducciones
- crear un programa de formación que capacite a los asesores profesionales en todo el país. (Un programa así podría iniciar a finales de 2004)

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Véase *supra*.

Se espera que las fundaciones comunitarias y los fondos crezcan y se desarrollen en formas aún no imaginadas.

Otros recursos

Véase la página web de la *Community Foundation for Ireland*: www.cfi.foundation.ie

Corresponsal: Tina Roche, The Community Foundation for Ireland

ISRAEL

Fundaciones comunitarias

Historia

Hay por lo menos dos organizaciones filantrópicas comunitarias en Israel: una fundación comunitaria pequeña recientemente formada en la zona rural del valle de Beit Shean, cercano a la frontera con Jordania y la *Jerusalem Foundation* establecida en 1966.

La *Beit Shean Community Foundation* quedó establecida en 2000 con asesoría de la *Cleveland Foundation* de Estados Unidos, apoyo de la *Jewish Community Federation of Cleveland*, en Ohio, y una organización israelí sin fines de lucro dedicada al cambio social.

La *Jerusalem Foundation* fue fundada en 1966 por el entonces alcalde de la ciudad, Teddy Kollek. Es una fundación comunitaria, independiente, a-política que sirve como vehículo de cambio social. Busca fortalecer, promover y mejorar una sociedad libre, abierta, plural y moderna en Jerusalén, respondiendo a las necesidades apremiantes de la ciudad y trabajando para mejorar las condiciones de vida de sus residentes. La fundación valora y responde ante las necesidades siempre cambiantes de la población local, para lo cual inicia sus propios proyectos y recauda fondos para beneficiar a la miríada de organizaciones sin fines de lucro ubicadas en Jerusalén.

La *Jerusalem Foundation* es una organización con presencia en todo el mundo, con 11 oficinas locales y consejos directivos en Israel, Alemania, Australia, Austria, Canadá, Estados Unidos, Francia, Italia, Países Bajos, Reino Unido y Suiza. En Israel también cuenta con un departamento para el mundo de habla castellana. En Israel, un consejo público y un consejo ejecutivo supervisa el trabajo de la fundación.

A continuación cubrimos información de la *Jerusalem Foundation*, ya que no pudimos contactar a tiempo a la *Beit Shean Community Foundation*.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Beit Shean Community Foundation
P.O.B. 211
Beit Shean, 11720 Israel
Tel.: +972 4 606 0513

The Jerusalem Foundation
P.O. Box 10185
Jerusalem 91101 Israel
Tel: +972-2-675-1711
Página web: www.jerusalemfoundation.org

Situación presente y logros recientes

Desde su formación en 1966, la *Jerusalem Foundation* ha terminado 2000 proyectos, invertido cerca de 700 millones de dólares en Jerusalén. Desde pequeños parques comunitarios a símbolos de renombre mundial, la fundación trabaja para mejorar la calidad de vida de cada uno de los residentes y cada vecindario en Jerusalén.

Las cinco áreas de programa con que cuenta son:

- Educación y ciencia
- Tolerancia y coexistencia
- Arte y cultura

- Servicios sociales y comunitarios
- Embellecimiento y conservación

Personal de la fundación comunitaria

Esta dividido en cuatro departamentos principales:

- Técnico y construcción
- Finanzas y administración
- Proyectos
- Recaudación de fondos

Total: 40+ empleados

Ingresos de la fundación comunitaria

En 2002, la *Jerusalem Foundation* recibió 25,533,575 dólares en donativos. Estos se componen de la siguiente forma de acuerdo con el donante:

Donantes privados:	57%
Fundaciones:	20%
Herencias y legados:	15%
Gobiernos y apoyo público	8%

En 2002, por región geográfica se compone de la siguiente forma:

Israel	6%
América del Norte	49%
Europa	39%
América Latina	5%
Otras	1%

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Jerusalén enfrenta creciente polarización. Con el fin de asegurar un mejor futuro para los residentes de la ciudad, la *Jerusalem Foundation* ha redoblado sus esfuerzos para apoyar instituciones y programas que promuevan el entendimiento mutuo y la coexistencia entre israelíes y palestinos.

La *Jerusalem Foundation* sigue empeñada en mejorar la calidad de la vida cotidiana de los residentes de la ciudad, operando sobre la base de la firme creencia que el arte y la cultura puede y debe desempeñar un papel central para impulsar la moral y resolver las tensiones de estos tiempos. Los presupuestos gubernamentales fueron severamente recortados en estas áreas, y la fundación se ha esforzado en proveer apoyo crucial para las actividades de instituciones veteranas e incluso ha podido desarrollar algunas iniciativas novedosas. Actividades como éstas ayudan a que los residentes de Jerusalén mantengan un sentido importante de normalidad en su vida cotidiana, así como proveer importantes válvulas de escape a la tensa realidad que se vive. La caída severa del turismo ha hecho que instituciones culturales clave de la ciudad vivan una situación de crisis sin antecedentes.

Muchos de los proyectos de la fundación están directamente vinculados con la vida cotidiana de las personas más necesitadas. En 2002, se destinaron recursos a una 50 organizaciones sin fines de lucro y organismos para que operaran 200 programas en beneficio de personas de la tercera edad, niñas y niños en riesgo, discapacitados física y mentalmente, los nuevos inmigrantes, las mujeres maltratadas, las víctimas del terrorismo y familias sin oportunidades cuya situación ha empeorado en años recientes.

El área educativa sigue siendo la principal prioridad de la fundación, pues cree que al invertir en esta área rendirá frutos en los años por venir; la educación tiene el potencial de traer el cambio genuino para la población de Israel.

Corresponsal: Alan Freeman, Jerusalem Foundation

ITALIA

Fundaciones comunitarias

Historia

La primera fundación comunitaria se formó en febrero de 1999 en Lecho (50 km al norte de Milán), como parte del proyecto más importante iniciado por la Fundación Cariplo (*Fondazione Cariplo*) que busca cubrir toda la Lombardia con una red de fundaciones comunitarias. La Fundación Cariplo ha proporcionado asistencia técnica y fondos de contrapartida tanto para la asignación de recursos como para el desarrollo de fondos patrimoniales. La segunda fundación comunitaria se fundó en diciembre de 1999 en Como.

El proyecto fue replicado en escala menor por la *Venice Savings Bank Foundation* (Fundación Banco de Ahorro de Venecia) en el área cercana a Venecia.

Situación presente y logros recientes

En este momento hay 14 fundaciones comunitarias en Italia, 12 de ellas promovidas por la *Fondazione Cariplo* y dos por la Fundación Banco de Ahorro de Venecia. En 2003 no se establecieron nuevas fundaciones comunitarias, pero por lo menos se establecerá una en 2004.

Lista completa de fundaciones comunitarias

www.fondazione-cariplo.it/fondazioni-locali/eventi/stato_ing.htm
www.fondazione-cariplo.it/fondazioni-locali/links/fcital.htm

Personal de la fundación comunitaria

Generalmente cada fundación cuenta con un miembro como parte del personal pagado, sin embargo, hay voluntarios que ayudan con la administración. La mayor parte de las fundaciones contratan una persona inmediatamente después de que se forman como organización. En un inicio la persona contratada desarrolla sobre todo tareas administrativas.

Los consejos directivos están compuestos exclusivamente por voluntarios y generalmente se reúnen cada dos meses. El presidente del consejo generalmente desempeña un papel muy activo y al mismo tiempo es presidente de la fundación.

Ingresos de la fundación comunitaria

Ya que las fundaciones comunitarias fueron establecidas por instituciones bancarias para ayudar a las fundaciones de la banca de ahorro en la asignación de recursos, la mayor parte del dinero de las fundaciones comunitarias proviene de su propia fuente (66%). Recientemente, las fundaciones comunitarias de Lombardia han comenzado a reasignar fondos provenientes de la Unión Europea. Las fundaciones también recaudan fondos entre individuos, empresas y gobiernos locales.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Italia cuenta con una fuerte tradición de filantropía comunitaria. Sin embargo, a finales del siglo XIX comenzó a declinar, debido a la idea de que la administración pública tendría que responder ante las necesidades de la comunidad. Recientemente, la mentalidad cambió nuevamente y el sector sin fines de lucro crece con rapidez. Ahora todo el mundo habla de solidaridad y subsidiaridad. Considerando que los lazos comunitarios aún son muy fuertes en Italia, la filantropía comunitaria se acomoda fácilmente a la tradición cultural del país.

Ambiente legal y fiscal

Los incentivos legales y fiscales para las aportaciones a las fundaciones comunitarias son limitados e impone muchas restricciones a la asignación de recursos. Además, la administración fiscal hace una interpretación incluso más restringida de la ley y, de acuerdo con ella, las fundaciones no siempre pueden recibir patrocinio de parte de las empresas.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Hay un movimiento creciente que busca mejorar los incentivos para hacer donativos en Italia. Recientemente quedó establecida una asociación nacional de organizaciones financiadoras, la cual deberá realizar algún trabajo de promoción a nombre de las fundaciones comunitarias.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Ahora, las fundaciones comunitarias italianas que sólo se encuentran en la parte norte de Italia pueden constituirse en punto de referencia para el sector no lucrativo. Para lograrlo necesitan desarrollar estrategias más centradas y en las que haya mayor participación de parte de los consejos directivos y avanzar hacia un crecimiento nacional.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

La fundación comunitaria más joven se estableció en el condado de Lodi, al sur de Milán. Es una zona relativamente pequeña con 130 mil habitantes y pequeñas empresas. Pocos consideraban que podía sobreponerse al desafío lanzado por la *Fondazione Cariplo*: recabar 516 mil euros para fondo patrimonial durante el primer año de existencia. Utilizando una estrategia bien articulada e innovadora logró recabar más de 800 mil euros con un total de 700 donativos.

Otros recursos

www.filantropiacomunitaria.org
www.fondazionecariplo.it/Fondazioni_Locali.htm

Organizaciones de apoyo: *Fondazione Cariplo*

Historia

La Fundación Cariplo (*Fondazione Cariplo*) fue creada a partir de la privatización de Cariplo, la banca de ahorro más grande del mundo. En 1997 decidió iniciar un proyecto de gran

envergadura que tenía como objetivo cubrir la región de Lombardia con fundaciones comunitarias, como una forma de mejorar la calidad de vida de sus financiadores en el área.

La Fundación banco de Ahorro Venecia tiene una historia similar, pero a menor escala.

Logros recientes

La *Fondazione Cariplo* desarrolla en este momento nuevo *software* (que se puede utilizar en la red) para el manejo de las fundaciones comunitarias.

Las fundaciones comunitarias en Lombardia manejan 5.5 millones de euros en financiación a nombre de la *European Social Fund*.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Es casi un hecho que inicie un proyecto de tamaño importante mediante el cual se promuevan las fundaciones comunitarias en el sur de Italia.

Otras fundaciones de instituciones de ahorro consideran la idea de promover la filantropía comunitaria en sus comunidades.

Una asociación nacional de organizaciones financiadoras (Assifero) se estableció con una participación importante de fundaciones comunitarias.

Otros recursos

www.filantropiacomunitaria.org

www.fondazionecriplo.it/Fondazioni_Locali.htm

Corresponsal: Bernardino Casadei, Fondazione Cariplo

LETONIA (LATVIJA)

Fundaciones comunitarias

Historia

El *Baltic American Partnership Program* (BAPP) Letonia comenzó a apoyar actividades piloto para el desarrollo de la filantropía comunitaria en 2001. La primera fase de apoyo de BAPP (2001-2002) tuvo por objetivo reunir ciudadanos, gobiernos locales y representantes de empresas locales para definir las problemáticas locales y reunir recursos para enfrentarlas. Con este proyecto piloto se intentaron establecer las bases para el posterior establecimiento de fundaciones comunitarias o instituciones similares a dichas fundaciones. Se eligieron dos ciudades para el proyecto piloto: Talsi y Lielvarde. La segunda fase, para apoyar el desarrollo de la filantropía comunitaria y, específicamente, las fundaciones comunitarias en las dos ciudades mencionadas, dio inicio en 2003 y sigue en marcha.

Situación presente y logros recientes

En 2003 se establecieron las dos fundaciones comunitarias en las dos áreas piloto, con la participación de líderes locales comprometidos, se trata de: la *Talsi Region Community Foundations* y la *Lielvarde Community Development Foundation*. La primera se encuentra en operación plena, ha recabado fondos a escala local y nacional y ya realizó su primera asignación de recursos. En cuanto a la segunda fundación se encuentra en la fase de formalización. El éxito de la fundación comunitaria en la región de Talsi ha facilitado la diseminación del concepto de filantropía comunitaria y fundación comunitaria en todo el país y ya hay otras comunidades interesadas en establecer fundaciones comunitarias.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Talsi Region Community Foundations
Lielvarde Community Development Foundation

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Cuando inició el programa piloto en 2001 los conceptos de fundación comunitaria y filantropía comunitaria eran novedosos. Las dos fundaciones comunitarias y la organización de apoyo nacional (*Centre for Non-Governmental Organizations*) habían trabajado para fortalecer el apoyo a la filantropía comunitaria a escala local. Los líderes locales están comprometidos y entusiasmados, por ende hay buenas perspectivas para el desarrollo de más fundaciones comunitarias.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Entre los desafíos actuales se encuentran:

- adaptar el modelo de fundación comunitaria a las condiciones locales y recursos;
- promover el concepto en un país donde la filantropía comunitaria aún es algo novedoso.

La primera conferencia sobre fundaciones comunitarias en la región de los países Bálticos se realizó el 25 de febrero de 2004 en Letonia. La conferencia “*New Opportunities for Community Development in The Baltics – Community Foundations*” (Nuevas oportunidades para desarrollo comunitario en las Fundaciones Comunitarias del Báltico) estuvo organizada por la *Talsi Region Community Foundation*, en cooperación con el *Centre for NGOs*, y con el apoyo del *Baltic-American Partnership Fund*, entre otras organizaciones.

Organizaciones de apoyo

Historia

El *Baltic American Partnership Program* (BAPP) en Letonia recibe financiación del *Baltic American Partnership Fund* (BAPF), establecido en 1998 por la *United States Agency for International Development* y el *Open Society Institute (Soros Foundation)*. Las prioridades estratégicas de BAPP en Letonia son:

- Un ambiente legislativo e infraestructura de apoyo para las actividades de las ONG.
- Desarrollo institucional y viabilidad financiera de las ONG.
- Participación ciudadana y cooperación transectorial.

En relación con la filantropía comunitaria, BAPP Letonia comenzó a dar apoyo a actividades piloto para el desarrollo de la planificación participativa y filantropía comunitaria a inicios de 2001. La primera fase de apoyo (2001-2002) tenía como objetivo reunir a ciudadanos, gobiernos locales y representantes de empresas locales para que definieran las problemáticas locales y recabaran recursos para darles respuesta. Esta fase piloto intentaba sentar las bases para establecer fundaciones comunitarias o instituciones similares a dichas fundaciones. Dos ciudades fueron seleccionadas para iniciar el proyecto piloto: Talsi y Lielvarde. La segunda fase que tenía como objetivo apoyar el desarrollo institucional de la filantropía comunitaria y específicamente de las fundaciones comunitarias en Talsi y Lielvarde inició en 2003 y sigue en marcha.

El *Centre for NGOs* en Riga fue seleccionado para que funcionara como una organización nacional de apoyo (ONA) para ambos proyectos piloto y un facilitador de la filantropía comunitaria en Letonia.

Logros recientes

Los logros de BAPP en el campo de la filantropía comunitaria necesitan evaluarse de acuerdo con el contexto y en relación con el año en que inició el programa (2001). En ese momento los conceptos de filantropía comunitaria y fundación comunitaria eran totalmente novedosos en Letonia. Era un reto para todos los actores participantes (BAPP, los lugares del proyecto piloto, la organización nacional de apoyo y los expertos internacionales) retomar lo mejor de los modelos de filantropía comunitaria y diseñar un modelo de filantropía comunitaria que pudiese responder adecuadamente a las condiciones locales; entre las cuales no había una tradición de donativos con fines asistenciales, un marco legal y fiscal poco claro, pero con líderes y comunidades locales comprometidas y entusiasmadas.

La evaluación inicial muestra que hasta ahora la instrumentación del programa ha sido exitosa. En 2003 se establecieron dos fundaciones comunitarias en ambas áreas piloto (Talsi y Lielvarde).

Como parte del proceso, los conocimientos del *Centre for NGOs* han sido muy fortalecedores, lo cual también puede proporcionar buenas bases para la posterior promoción de la filantropía comunitaria y las fundaciones comunitarias en otras comunidades interesadas.

En suma, el programa ha contribuido considerablemente a incrementar la participación ciudadana en varios niveles, ha facilitado los donativos asistenciales y consolidado los conocimientos de todos los actores participantes. Lo más importante es que los dos sitios de los proyectos piloto y la organización nacional de apoyo se apropiaron del programa, así como de los conceptos de filantropía y fundación comunitarias, y los integraron en sus vidas cotidianas.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Los avances y desafíos futuros para BAPP en relación con la filantropía comunitaria son:

- Con respecto a las fundaciones comunitarias existentes el principal desafío es garantizar su sostenibilidad financiera (incluyendo el desarrollo de fondos patrimoniales), y el de la ONA.
- Con respecto a la difusión del concepto a escala nacional, el reto es evaluar la capacidad que tengan las comunidades interesadas para establecer fundaciones comunitarias y destinar apoyo a quienes tengan posibilidades de desarrollar sostenibilidad a largo plazo. Al mismo tiempo, aquellas comunidades que no satisfagan los criterios para recibir apoyo no deben ser desalentadas en relación con la participación cívica y la filantropía comunitaria en formas distintas a las fundaciones comunitarias.
- Desarrollar nuestros propios conocimientos en temáticas relacionadas con la filantropía y la fundación comunitarias y facilitar la difusión del concepto que tenga mejor aplicación a las necesidades y recursos locales.
- Facilitar el desarrollo de redes entre las fundaciones comunitarias locales, el *Centre for NGOs*, consultores externos y darle forma a las experiencias en la región Báltica.

Otros recursos

Los informes anuales del BAPP están disponibles en www.bapf.org

Corresponsal: Ieva Morica, Baltic-American Partnership Program Latvia

LITUANIA

Fundaciones comunitarias

Historia

La primera organización filantrópica comunitaria pequeña en Lituania (la *Papile Neighborhood Support Foundation* - Fundación de Apoyo al Vecindario de Papile) fue establecida en 1998 con la asesoría de lituano-estadounidenses. El verdadero movimiento filantrópico comunitario inició gracias al programa filantrópico que lanzó la *Baltic-American Partnership Program Lithuania* (BAPP) a finales del 2000. La segunda y tercera fundación comunitaria quedaron establecidas a principios de 2002 como resultado del programa filantrópico comunitario de BAPP. Un seminario introductorio que versó sobre los conceptos de filantropía comunitaria y fundación comunitaria en diciembre de 2000 y reuniones comunitarias importantes y foros organizados en 2001, dieron como resultado el registro formal de dos fundaciones comunitarias. La *Samogitia Community Foundation* en la región occidental de Lituania (www.zemaiciufondas.lt) y la *Utena Region Community Foundation* (región noreste de Lituania), ambas siguiendo el modelo tradicional de fundación comunitaria prevaleciente en Estados Unidos y Europa.

Todos los fundadores de las fundaciones comunitarias fueron representantes de negocios locales, ONG y personas físicas. Quienes aportaron recursos fueron los lituano-estadounidenses (en el caso de la primera y más antigua fundación comunitaria) y BAPP (en el caso de la segunda y tercera fundaciones).

Situación presente y logros recientes

En este momento, existen cinco fundaciones comunitarias formalmente registradas y una más pronto lo hará, registrada en el marco de un *NGO Information Centre*. A pesar de que el número está creciendo, no es de esperarse que en el futuro tenga un crecimiento significativo. La principal razón es el tamaño poco extenso del país y la zona relativamente amplia que cubre cada una de las fundaciones comunitarias registradas.

Cuatro de las cinco fundaciones comunitarias han participado activamente en intercambios de experiencias, tanto en el ámbito local como fuera del país.

Hasta ahora podemos afirmar que las fundaciones comunitarias son modelos exitosos (especialmente dos de ellas: la fundación comunitaria de Samogitia y la de Utena). A pesar de que los fondos hasta ahora reunidos no son grandes, siguen convirtiéndose en centros focales confiables para movilizar recursos en el ámbito local. En efecto las fundaciones van ganando credibilidad y van profesionalizando sus operaciones. Han desarrollado sus propios consejos directivos y han empleado por lo menos a una persona en por lo menos cuatro de las fundaciones. Asimismo, cuatro de las fundaciones han desarrollado sus políticas de asignación de recursos y han establecido comités de expertos locales para que revisen las solicitudes. Entre los temas más discutidos se encuentran: estructura organizacional, participación de los funcionarios de los gobiernos locales en la actividades de las fundaciones, tipos de donativos y formas de acercarse a los donantes corporativos y cómo comercializar los donativos. Dos fundaciones (Samogitia y Utena) han hecho avances con respecto al desarrollo de estrategias de largo plazo.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Nombre de la fundación	Fecha de registro	Contacto	Dirección	Teléfono, correo-e, página web
<i>Samogitia Community Foundation</i>	20 de feb. de 2002	Ms. Virginija Jaseviciene, Directora	Sedos St. 34, LT-5610 Telsiai Lithuania	(370-444) 69201 tavi@tavi.lt www.zemaiciufondas.lt
<i>Utena Region Community Foundation</i>	1 julio de 2002	Ms. Jolita Umbrasiene, Directora	V.Kudirkos St. 28-11, LT-4910 Utena Lithuania	(370-389) 51606 molita@langasiateiti.lt www.utena-on.lt
<i>Alytus Community Foundation</i>	22 de dic. De 2002	Ms. Lina Ivoniniene, Administradora	Rotusës Sq. 4, LT-4580 Alytus Lithuania	(370-315) 55121 nvocentras@ams.lt www.nvo.infoseka.lt
<i>Visaginas Community Foundation</i>	26 de dic. de 2002	Ms. Eleonora Ogijenko, Directora	Parko St. 14, LT-4761 Visaginas Lithuania	(370-682) 65423 ogijenko@mail.iae.lt
<i>Papile Neighbourhood Community Foundation</i>	1998	Mr. Antanas Vaicius, Administrador	J.Basanaviciaus St. 23 Papilë, LT-5456 Akmene region Lithuania	(370-425) 32691

Personal de la fundación comunitaria

Cuatro de las fundaciones comunitarias que operan en Lituania cuentan con personal pagado. Papile, la más pequeña de las fundaciones comunitarias está a cargo de una persona voluntaria. Todo el personal pagado es profesional, si bien no son empleados de tiempo completo. Todas las fundaciones pagan los servicios profesionales de un contador. El dinero proviene de donantes (generalmente extranjeros) o de fondos localmente recolectados en el caso de la fundación comunitaria Papile.

Ingresos de la fundación comunitaria

Las fuentes de ingreso son: fundaciones extranjeras, negocios locales, personas físicas y gobiernos locales.

Las principales fuentes son: fondos para re-asignar financiación, fondos específicos para re-financiar y fondos irrestrictos.

Las fuentes por montos totales:

- entidades internacionales (65%)
- aportaciones individuales (16%)
- negocios locales (15%)
- gobiernos locales (4%)

Dos de las fundaciones comunitarias tienen planes para desarrollar fondo patrimonial. Otras se encuentran desarrollando estrategias.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

En el sentido más amplio, la filantropía comunitaria es un concepto nuevo y, sin embargo, la recaudación local de fondos ha tenido bastante aceptación como una forma de recaudar fondos, especialmente en las regiones y localidades más pequeñas. No parece haber recaudación de fondos en ciudades mayores. Con el creciente éxito de las fundaciones comunitarias, posiblemente las actitudes serán más positivas.

Ambiente legal y fiscal

Si bien las personas físicas no tienen ningún incentivo fiscal, la gente tiende a donar debido al carácter local de la organización, el mayor incentivo es tener el apoyo de fundaciones comunitarias que re-financian (generalmente con mucha transparencia) los fondos que recolectan localmente destinándolos hacia los grupos formales o informales que operan en la localidad.

El obstáculo más importante es el ambiente poco desarrollado para la filantropía en general, y la baja capacidad de ingreso de la gente que vive en las zonas rurales o poblados regionales.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Quizá podría lograrse un ambiente más favorable a la filantropía si se promovieran las mejores prácticas y los proyectos exitosos que recibieron apoyo de las fundaciones comunitarias, como una manera de fomentar los donativos entre la gente que ahora no hace donativos o que los hace en menor cantidad de lo que podría aportar.

Las fundaciones comunitarias necesitan desarrollar más sus estrategias para recabar fondos, mejorar sus destrezas relevantes y ampliar sus campañas de recaudación de fondos hacia las comunidades más amplias.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Uno de los desafíos más significativos que enfrentan las fundaciones comunitarias en Lituania es desarrollar un clima de confianza en sus operaciones y misión. La recaudación de fondos nacional no es fácil en un país que está pasando por una transición severa en su economía y estructuras políticas, donde la sociedad aún carece de confianza mutua y de una tradición de donativos asistenciales.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

Por un lado, las fundaciones comunitarias existentes y las que están proceso de constitución parecen tener mucho en común. Por el otro, hay muchas áreas donde utilizan distintos enfoques. Por ejemplo:

1 Llegar a los donantes:

- darle prioridad a los donantes individuales (*Utena Community Foundation*),
- a los negocios pequeños, locales (*Telsiai Community Foundation*),
- donantes corporativos (futura *VL Vynner Foundation* en Klaipeda) y
- una mezcla de todos los anteriores (*Visagingas Community Foundation*).

2 Grado de participación del gobierno local:

- darle mayor importancia a la participación de los gobiernos locales (*Telsiai Community Foundation*),
- no darle tanta importancia a lo anterior (*Utena Community Foundation*), y
- tratar de avanzar sin la participación de los funcionarios de los gobiernos locales, por lo menos durante el momento inicial (*Alytus Community Foundation*).
- Probablemente la *Siauliai Community Foundation* será un ejemplo mixto.

3 Papel que desempeñan las ONG en el proceso de desarrollo de las fundaciones comunitarias:

- En los casos de Utena y Alytus, su participación ha sido extensa;
- En el caso de Telsiai, los empresarios locales han desempeñado un buen papel.

4 Participación cívica:

Los actores participantes son muy importantes para las fundaciones comunitarias de Telsiai y Utena. Sin embargo, parece que otras fundaciones ponen menos importancia a la participación de los ciudadanos. BAPP asistente técnico y creadora de las dos fundaciones de acuerdo con las estrategias y modelos de fundación comunitaria, aceptados en todo el mundo, puede ser una razón para hacer hincapié en la participación.

Organizaciones de apoyo

Historia

El Baltic-American Partnership Program (BAPP), en Lituania, recibe recursos del Baltic-American Partnership Fund, que fuera establecido en 1998 como una alianza entre el gobierno de Estados Unidos y el Open Society Institute. BAPP cuenta con un Local Experts Council (Consejo de Expertos Local) que desarrolla el programa de estrategia anual, programa planes y presupuestos destinados a apoyar a las organizaciones no gubernamentales en Lituania.

BAPP Lituania está en busca de fortalecer la sociedad civil y la democracia en el país por medio de la asignación de ingresos por diez años a organizaciones locales. La meta de BAPP Lituania es crear un sector sin ánimo de lucro vital, capaz y con transparencia en el país, presto a participar plenamente en la sociedad, al tiempo que tiene un impacto en el ambiente de las ONG y su fortalecimiento. Además, se esfuerza en apoyar el desarrollo de recursos humanos, financieros y estructurales necesarios para el sector, promoviendo un mejor entendimiento del sector y el papel que desempeña en la sociedad, además de promover la filantropía comunitaria, que resultará en el desarrollo de la filantropía local en el país.

Logros recientes

Desde 2001 BAPP apoya al *Kaunas NGO Support Center*, que actúa como una organización de apoyo nacional para las fundaciones comunitarias y la futura organización filantrópica en el país. El Centro fue establecido en 1997 como un centro de recursos para las ONG de la región de Kaunas. En 2001 uno de sus principales programas tiene como objetivo promover la filantropía: www.knopc.lt.

El programa de BAPP de asignación de financiamiento de contrapartida (*matching grant*) con el gobierno ha complementado el desarrollo de las capacidades que las ONG requieren para recaudar fondos y promover estrategias de promoción de filantropía y/o herramientas, como organizar campañas para la recaudación de fondos en todo el país.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Las tareas de BAPP Lituania en los años por venir son:

- mejorar el ambiente legal y desarrollar capacidades de las ONG para interactuar con legisladores y gobierno a fin de mejorar el marco legal para las ONG;
- desarrollar mecanismos que incrementen la capacidad de financiación de las ONG y la filantropía local;
- mejorar los mecanismos que incrementen la capacidad de financiación de las ONG y la filantropía local;
- incrementar el entendimiento transectorial y la cooperación (ONG, sector privado, gobierno local y población en general);
- integrar grupos marginados a la sociedad;
- promover la participación ciudadana en la toma de decisiones, especialmente en el ámbito local;
- fortalecer la capacidad de las comunidades.

Para alcanzar estos objetivos, BAPP trabaja en dos niveles:

- inicia proyectos, que las ONG u otras instituciones llevarán a la práctica, los cuales serán seleccionados en un proceso de competencia y
- proporcionar apoyo financiero directo a las ONG seleccionadas a través del proceso de competencia.

Otros recursos

www.knopc.lt
www.bapp.osf.lt
www.nisc.lt

Corresponsal: Birute Jatautaite, Baltic-American Partnership Program Lithuania

POLONIA

Fundaciones comunitarias

Historia

El *Community Foundations Development Program* fue el primero que inició la *Academy for the Development of Philanthropy* en Polonia. Antes de que esta iniciativa fuese lanzada, el *Policy & Action Group* y el *Institute of Public Affairs* prepararon un estudio de factibilidad para establecer fundaciones comunitarias en Polonia en 1998. El siguiente paso fue la capacitación intensiva realizada por expertos estadounidenses y polacos y dos viajes de estudio a Estados Unidos y el Reino Unido.

En el otoño de 1998, la Academia inició un proceso de cooperación con comunidades seleccionadas, mediante el cual proporcionaba capacitación y apoyo financiero a fundaciones comunitarias. Se ofreció el programa de asistencia “Centavo a Centavo” con tal de que se cumpliera con una serie de criterios, entre los cuales estaba asistir a las sesiones de capacitación, preparar estrategias de desarrollo, planear programas de financiación y operaciones, así como recaudar cierto tipo de fondos de otras fuentes (de acuerdo con las reglas: un “centavo” de la Academia se agrega a un “centavo” recaudado entre la localidad, en otras palabras fondos de contrapartida [*matching funds*]). Los fondos estarían destinados a apoyar programas para asignar recursos, cubrir costos operativos y fondos patrimoniales.

Para su *Community Foundations Development Program*, la Academia transfirió entre 1998 y 2002 la cantidad de 912 mil dólares, incluidos 172 mil para complementar los fondos de los programas de asignación de recursos locales; 246 mil dólares para cubrir costos operativos y 494 mil para fondos patrimoniales.

Las autoridades locales de comunas y condados son fuente importante de donativos para las fundaciones comunitarias polacas. En términos del número de pagos, los negocios y autoridades de los gobiernos locales son quienes donan con mayor frecuencia. En términos del valor de las aportaciones, las autoridades locales sobrepasan ligeramente a los otros donantes. Las personas físicas hacen relativamente pocas aportaciones. Otras organizaciones locales son donantes significativas en la medida que generalmente son incubadoras de fundaciones comunitarias, apoyándolas al cubrir costos administrativos.

Las primeras fundaciones comunitarias fueron establecidas en 1998 en Bystrzyca Klodzka y Lidzbark Warminski. Otras diez fueron establecidas en 1999. Líderes locales, donantes y funcionarios de autoridades locales fueron quienes iniciaron las fundaciones comunitarias.

Situación presente y logros recientes

Como ya se dijo, la primera fundación comunitaria se fundó en 1998 por iniciativa de la *Academy for the Development of Philanthropy* en Polonia y en este momento opera en 12 comunidades: Bilgoraj, Bystrzyca Klodzka, Elblag, Kielce, Lezajsk, Lidzbark Warminski, Nidzica, Racibórz, Rzeszów, Sokółka, Tomaszów Mazowiecki y Zelów. Las organizaciones establecieron la *Community Foundation's Network* en Polonia (también conocida como Red Nacional de Fundaciones Comunitarias) en noviembre de 2001.

Por primera vez, la *Community Foundation's Network* preparó una solicitud para el *PHARE Access Program* y recibieron recursos para llevar a la práctica actividades piloto en siete

poblados polacos. El proyecto “*Be a partner – give a chance*” (Sé un compañero – da una oportunidad) inició realizando una encuesta en cada una de las siete poblaciones con el fin de hacer un diagnóstico de los problemas y crear un “mapa” de posibles soluciones, así como crear coaliciones locales, encargadas de preparar e introducir programas de operación específicos. El proyecto se presentó durante una conferencia donde planteó sus resultados. Su instrumentación inició en el mes septiembre de 2002 y continuó hasta septiembre de 2003. Se trató del primer proyecto independiente que preparó la Red y que ella misma puso en práctica. El informe detallado de este proyecto puede verse en:

www.filantropia.org.pl/text/Be_a_partner.rtf

Desde principios de 2002 se han creado nuevas fundaciones comunitarias en Czerwionka-Leszczyny, Goldap, Kwidzyn, Paslek y Szczecinek.

En 2002 la Academia comenzó a financiar organizaciones que operan de manera similar a fundaciones comunitarias (*Youth Funds*). En 2004 se agregaron cuatro *Youth Funds* al *Community Foundations Program*. Asimismo, la Academia comenzó a cooperar con otras comunidades donde se establecerían nuevas fundaciones comunitarias.

La Academia confía en que para el año 2006 la *Community Foundation's Network* en Polonia incrementará en 22 el número de organizaciones participantes.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Actualmente, existen 17 fundaciones comunitarias en Polonia. La información para comunicarse con ellas y ver su descripción se encuentra en:

www.filantropia.org.pl/comm_found.html.

Personal de la fundación comunitaria

La mayor parte de las fundaciones comunitarias cuentan con personal pagado, generalmente dos personas: un coordinador/director y un contador.

Las fundaciones comunitarias apoyan su trabajo en el servicio que prestan voluntarios, por ejemplo, estudiantes (en tareas administrativas o de apoyo), expertos (actividades del programa y finanzas). Todos los miembros de los consejos directivos y comités son voluntarios.

Ingresos de la fundación comunitaria

Fuentes de ingreso:

- Corporaciones nacionales,
- Corporaciones multinacionales,
- Negocios locales,
- Recursos de la Unión Europea,
- Gobiernos locales,
- Fundaciones nacionales,
- Fundaciones ubicadas en otros países europeos,
- Fundaciones en Estados Unidos
- Individuos,
- Otras fuentes (p.ej. eventos especiales y campañas de recaudación de fondos)
- Ingreso proveniente de inversión de fondos.

El tipo de ingreso varía: para financiación irrestricta, auspiciados por corporaciones, fondos para programas específicos y otros. Es muy difícil establecer los porcentajes. De 17 fundaciones comunitarias, 12 cuentan con fondos patrimoniales que en este momento totalizan 1.4 millones de dólares.

En 2004, la Academia apoyará que seis fundaciones comunitarias inicien su fondo patrimonial (cinco establecidas en 2001 y una nueva). Cuatro *Youth Funds* también iniciaron con su capital de fondo patrimonial (en los próximos cinco años recibirán 5 mil dólares).

La *Community Foundation's Network* en Polonia recaba fondos para los programas de la red (dos asignaciones del *Phare Access Program*). Asimismo, la Red tiene planes de convertirse en una entidad formal (una asociación o unión de organizaciones).

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Recientemente la filantropía local comenzó a desarrollarse. Hay muchos ejemplos de participación de la comunidad corporativa, sin embargo, la conciencia en torno a la filantropía todavía no es algo común. Las fundaciones comunitarias, siendo un ejemplo tangible de la filantropía local, desempeñan un papel importante en la diseminación de la idea y cambios de actitudes.

Ambiente legal y fiscal

En Polonia no hay una ley específica que norme a las fundaciones comunitarias, por ello operan de acuerdo con la ley para asociaciones y fundaciones en general. Hay ciertas ventajas fiscales para las ONG y para las personas físicas y empresas, y actividades de apoyo *pro-bono*.

La posibilidad de deducciones de impuestos para las personas físicas se han reducido (hasta 350 zloty al año); esto podría disminuir el ingreso que los individuos aportan a las fundaciones comunitarias.

En 2004, se estableció un nuevo mecanismo. Es posible hacer donativos de 1% del impuesto sobre la renta a ciertas ONG.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

- Popularizar el mecanismo del 1%.
- Desarrollo de las fundaciones comunitarias como institución fundamentalmente filantrópica.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

- Las comunidades tienen que esforzarse para desarrollar relaciones sostenibles con los donantes locales (especialmente las corporaciones) si desean desarrollar capital para sus fondos patrimoniales y sus programas.
- Desarrollo institucional de la *Community Foundation's Network* y su formalización.
- Obtener el estatus de organizaciones de beneficencia pública para poder recibir ingresos provenientes del mecanismo del 1%.

En el futuro vemos, por un lado, a las fundaciones comunitarias como una de las principales instituciones filantrópicas y, por el otro, como parte de una alianza con otras instituciones públicas y organizaciones de empleadores a escala nacional.

Otros recursos

Puede encontrarse más información sobre las fundaciones comunitarias en Polonia, en inglés en: www.filantropia.org.pl/comm_found.html.

Organizaciones de apoyo: *Academy for the Development of Philanthropy in Poland*

Historia

La *Academy for the Development of Philanthropy in Poland* (ADPP) inició como un proyecto de un grupo de individuos que con anterioridad trabajaban en organizaciones ciudadanas. El grupo se reunió por primera vez en la *Academy for Educational Development*, una organización estadounidense que en los años de 1995-1998 estuvo a cargo del programa DemNet para ONG polacas. La ADPP se creó al finalizar el programa DemNet. La meta de la Academia es rejuvenecer la tradición filantrópica en Polonia, que se remonta a cientos de años atrás y combinarla con enfoques modernos de asistencia.

El *Community Foundations Development Program* fue el primer programa que inició la ADPP en Polonia. Antes que iniciara el programa el *Policy&Action Group* y el *Institute of Public Affairs* iniciaron un estudio de factibilidad para establecer fundaciones comunitarias en 1998. El siguiente paso fue la visita de expertos estadounidenses del *Monroe Group*, quienes, junto con expertos polacos se encargaron de dar un curso de capacitación para representantes de diez comunidades y personal de la Academia. Posteriormente, la propia Academia organizó un viaje de estudio de diez días a Estados Unidos y Reino Unido.

En el otoño de 1998, la Academia inició una alianza con comunidades locales y ofreció un programa de capacitación y apoyo financiero a fundaciones comunitarias emergente. Línea arriba ya describimos el programa de apoyo “centavo a centavo” (sección Historia). En la puesta en marcha del programa, y especialmente en la evaluación de las estrategias y solicitud de recursos que presentan las fundaciones comunitarias, la Academia recibió el apoyo del *Local Philanthropy Development Board*. Los consejeros se reúnen varias veces al año para evaluar las solicitudes y ayudan a precisar aspectos preliminares del programa (como criterios de evaluación). Además, los consejeros evalúan la estrategia de tres años que desarrollan las coaliciones que forman fundaciones comunitarias (la aprobación de la estrategia fue uno de los requisitos para que fueran aceptados en la cooperación dentro del programa).

Para doce fundaciones comunitarias, la Academia sigue proporcionando asesoría, fondos, reuniones, la publicación de un boletín electrónico y promoción de publicaciones dedicadas a la idea de fundación comunitaria, asimismo recomienda fundaciones comunitarias a donantes potenciales. En 2001 la Academia comenzó a reducir su apoyo financiero. Cuando es posible, la Academia trata de responder a las necesidades de fundaciones comunitarias en lo individual o de toda la red.

El programa de apoyo para nuevas fundaciones comunitarias se basó en la experiencia de las fundaciones comunitarias ya existentes y se instrumentó desde 2001 a finales de 2002. A partir de 2003 ha seguido en el marco del programa del “tercer sector” que recibe recursos de

la *Stefan Batory Foundation*. El programa de la Academia incluye: apoyo en capacitación y asesoría, desarrollo de redes, publicaciones (incluido el primer manual polaco sobre “¿Cómo establecer una Fundación Comunitaria?”, con base en la experiencia polaca), lo que posibilita tener acceso a la experiencia de las organizaciones pioneras en el movimiento de las fundaciones comunitarias, así como recibir apoyo de las socias actuales de la red.

Como parte del programa, la Academia apoya la creación y desarrollo de fundaciones comunitarias de la siguiente forma:

- capacitación y asesoría (incluido el desarrollo de coaliciones, recaudación de fondos, programas de financiación, promoción y contabilidad);
- guías: “Cómo establecer una organización filantrópica local”, “Reglas para crear y manejar fundaciones comunitarias con base en las experiencias en Estados Unidos”, “El manual del donante”, “Capital para fondo patrimonial”, “Fundaciones comunitarias; una solución a los problemas de los donantes y los inconvenientes de las ONG”, “*Non Omnis Moriar*, o cómo dejar un legado con fines asistenciales”, entre otros;
- presentación del concepto de organizaciones filantrópicas locales, cooperación con donantes;
- documentos constitutivos: estatutos internos, normas de operación de los Comités Asesores, consejos de las fundaciones comunitarias, procedimientos de apoyo organizacional, conocimiento legal;
- asistencia técnica de parte de abogados y líderes de fundaciones comunitarias de Estados Unidos;
- distribución de información por medio del boletín electrónico “*Kurier Emaliowy*”;
- asistencia financiera: las fundaciones comunitarias reciben apoyo en la forma de fondos a igualar (*matching funds*). De esta forma, la Academia co-financia el otorgamiento de recursos y programas de becas de las fundaciones comunitarias, capital para fondos patrimoniales y gastos corrientes de las organizaciones;
- desarrollo de redes y trabajo en redes: reuniones regulares de los líderes de las fundaciones comunitarias, intercambio de experiencias, ayuda para desarrollar estándares de operación;
- promoción, principalmente por medio de publicaciones, materiales informativos, trípticos con información sobre la red, proporcionando nuevos contactos, cooperación con organizaciones europeas, estadounidenses y canadienses.

Entre los resultados del programa se encuentra el establecimiento de cinco nuevas fundaciones comunitarias.

Logros recientes

- Con el apoyo de la Academia, se establecieron 12 nuevas fundaciones comunitarias; las cuales crearon una red. En este momento, trabajamos con otras diez fundaciones comunitarias en ciernes, que esperamos se unan a la red en 2006.
- La Academia coopera de manera muy estrecha con la red, por lo que se firmó un acuerdo de cooperación.
- La red organiza una conferencia anual con el fin de presentar ante el público la idea de fundación comunitaria y los logros de la red y sus asociadas.
- La Academia estableció relaciones de cooperación con las corporaciones nacionales (PTC y AGORA), que apoyan los programas que ponen en marcha las fundaciones comunitarias.
- Además, las fundaciones comunitarias desarrollan alianzas con las grandes organizaciones financiadoras para poner en marcha programas locales de asignación de recursos.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

La Academia quiere seguir desarrollando fundaciones comunitarias en Polonia. En 2003, desea apoyar el desarrollo de una nueva fundación comunitaria (sólo una, debido a la limitación de recursos disponibles). En el futuro tenemos planes de apoyar el establecimiento de las siguientes fundaciones comunitarias. En 2004 la Academia iniciará una campaña por el 1%, no para una organización específica sino para el tercer sector en general. Como parte de esta campaña, la Academia hará hincapié en el papel que desempeñan las fundaciones comunitarias en el desarrollo de la filantropía local.

Otros recursos

www.filantropia.org.pl

Corresponsal: Iwona Olkowicz, Academy for the Development of Philanthropy en Polonia

REINO UNIDO

Fundaciones comunitarias

Historia

Las primeras fundaciones comunitarias aparecieron a finales del decenio de 1970. El *Dacorum Community Trust* fue la primera fundación comunitaria que se formó en el Reino Unido en 1976. En 1979 quedó establecida la *Community Foundation for Northern Ireland* (formalmente *Northern Ireland Voluntary Trust*). Sin embargo, no fue hasta mediados del decenio de 1980 que las fundaciones iniciaron su despegue con una iniciativa de la *Charities Aid Foundation* y el gobierno central que estableció el *Community Trust Development Unit* (CTDU) para apoyar la instalación y costos administrativos de seis fundaciones comunitarias por tres años. Para 1991 había establecidas 15 fundaciones comunitarias y otras 14 estaban en ciernes.

Situación presente y logros recientes

- En diciembre de 2003 había 33 fundaciones comunitarias y 29 en ciernes, de esta forma el 90% de la población británica tenía acceso a una fundación comunitaria. Hay un movimiento mediante el cual se busca establecer una fundación comunitaria en aquellas zonas donde no la haya.
- Las fundaciones comunitarias han tomado parte en intercambios de experiencias recíprocos (por ejemplo reuniones de directores en regiones del Reino Unido, y reuniones de personal especializado en desarrollo de fondos, asignación de recursos y personal administrativo). También han tomado parte en los intercambios del TCFF y han asistido a conferencias internacionales.
- El *Fair Share Trust* es un programa de asignación de recursos innovador a cargo de la *Community Foundation Network*, como parte del *Fair Share Initiative* (una iniciativa conjunta entre el *New Opportunities Fund* y el *Community Fund*). Más de 70 zonas designadas por el *Fair Share* en el Reino Unido recibirán un monto total de 50 millones libras esterlinas para asignación de recursos en el lapso de unos 10 años, lo que les permitirá obtener una perspectiva de largo plazo sobre sus comunidades. Los programas del *Fair Share Trust* estarán a cargo de fundaciones comunitarias locales junto con otros aliados.
- El *Time for Growth* es un programa de contrapartida que motiva adiez fundaciones comunitarias para que incrementen sus fondos patrimoniales en 2 millones de libras cada una de ellas, un objetivo que dos de ellas ya alcanzaron.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Hay más de 60 fundaciones comunitarias en el Reino Unido que abarcan Escocia, Gales, Irlanda del Norte y la mayor parte de la Gran Bretaña. Un mapa y un localizador de fundaciones comunitarias puede encontrarse en www.communityfoundations.org.uk (>"About Community Foundations" > "Finding UK Community Foundations")

Personal de la fundación comunitaria

La mayor parte de las fundaciones comunitarias están a cargo de personal profesional.

Ingresos de la fundación comunitaria

Fuentes de ingreso en 2002-2003:

Fuentes estatutarias	49%
Inversiones	14%
Patronatos asistenciales	13%
Individuos/familias	10%
Compañías	8%
Otras fuentes	6%

Un total de 42 fundaciones tienen un fondo patrimonial, los mayores ascienden a más de 20 millones de libras. Cinco fundaciones contaban con un fondo patrimonial de más de 5 millones de libras en marzo de 2003.

Detalle de las fuentes de financiación de los fondos patrimoniales de las fundaciones comunitarias:

1. Individuales	34%
2. Patronatos asistenciales (generalmente individuos)	20%
3. Compañías	13%
4. Patronatos inactivos	12%
5. Fuentes estatutarias	12%
6. Otras	9%

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

La gran mayoría de la población británica asegura que hace donativos asistenciales, siendo los pobres quienes dan más en relación con su ingreso que las familias acaudaladas. Investigaciones sugieren que si bien los británicos están dispuestos a hacer donativos, al mismo tiempo creen firmemente en el valor e importancia de los servicios públicos. El término “filantropía” aún conserva ciertas connotaciones negativas (“donativos” o “donativos asistenciales” son términos preferibles).

Ambiente legal y fiscal

El presente gobierno promueve activamente los donativos. Los incentivos fiscales se mejoraron en 2000 y se ampliaron en 2002, para cubrir aportaciones, *payroll giving* y *gift shares*. El gobierno respaldó una campaña nacional, la *Giving Campaign* para estimular los donativos. Esta concluirá en 2004.

Las fundaciones comunitarias han hecho hincapié en apoyar causas pequeñas/locales. En los últimos años han representado una forma de filantropía en crecimiento y en los próximos años elevarán su perfil.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Mayor distribución de información entre los donantes y la introducción de más productos planificados como los *Charitable Remainder Trusts*. *Charities*, incluida la *Community Foundation Network* (CFN) presionan por un cambio en la estructura fiscal que permita su establecimiento.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Principales desafíos:

- Elevar su perfil a escala nacional
- Atraer financiación dura
- Fomentar el crecimiento de los donativos planificados
- Apoyar la creación de fondos patrimoniales entre los miembros con fondos limitados para trabajar con donantes locales en un momento en que muchos de ellos manejan una cantidad significativa de esquemas de paso de financiación gubernamental (*government flow-through grant schemes*).

Perfil(es) de la fundación comunitaria

La *Derbyshire Community Foundation* ha recaudado 2 millones de libras para su fondo patrimonial, al cumplir con las condiciones de un donante misterioso que desafió a la fundación a que reuniera un millón de libras para junio de 2003. En caso de hacerlo el donante igualaría libra por libra el millón de libras. Este logro hace de la *Derbyshire Community Foundation* la primera fundación comunitaria en satisfacer el programa de *Esmée Fairbairn Time for Growth*, que ofreció asistencia financiera a diez fundaciones comunitarias para que aceleraran el crecimiento en 2 millones de libras, cada una, en tres años.

Blaenllechau Community Regeneration está ubicada en un poblado ex minero en los valles del sur de Gales, una zona que sufre de una privación profunda y que ofrece muy pocas oportunidades a la población joven. *Sefydliad*: la fundación comunitaria en Gales aseguró financiación por tres años, con un monto de 115 mil libras para proyectos que trabajan con jóvenes, que alientan a los adolescentes, con pocos años de escolaridad, a que terminen sus estudios formales o busquen cursos de capacitación.

La *Scottish Community Foundation* contribuyó a crear un fondo que asciende a 150 mil libras a lo largo de tres años, que busca atender la exclusión financiera que enfrentan las personas indigentes. Su logro se debe gracias a *State Street Corporation* y a dos patronatos. Ahora otorgan financiación a *Money and Debt Advice Project* para los indigentes, cuyas deudas pueden empeorar su situación de falta de vivienda.

La *Community Foundation for Northern Ireland* aseguró un compromiso de 3 millones de libras del gobierno, destinados a su Fondo de Contrapartida (*Challenge Fund*). Ahora tiene que igualar esta aportación con una suma equivalente proveniente de otras fuentes; ya logró recabar más de 2 millones de libras y va en pos de lograr su meta.

Otros ejemplos de logros realizados por fundaciones comunitarias aparecen en la página web de la CFN o en nuestra última revisión anual que también se encuentre disponible en la misma página y puede descargarse con formato PDF en www.communityfoundations.org.uk

Otros recursos

La página web de la CFN www.communityfoundations.org.uk contiene ligas a las páginas web de las organizaciones asociadas.

Organizaciones de apoyo: *Community Foundation Network*

Historia

En 1991, la *Community Trust Development Unit* salió de CAF para convertirse en una organización independiente (ACTAF) y posteriormente se constituyó en la *Community Foundation Network* (CFN). CFN existe para brindar apoyo a sus organizaciones miembro y para fomentar el crecimiento de la filantropía en el Reino Unido. Proporciona a las organizaciones miembro y las organizaciones que pueden llegar a ser miembros servicios para que puedan crecer y ser sostenibles; desarrollar el perfil del movimiento nacional de fundaciones comunitarias y, negociar y manejar oportunidades de asignación de recursos nacionales en nombre de las organizaciones miembro.

Logros recientes

- El 90% de la población del Reino Unido ahora tiene acceso a una fundación comunitaria con el reciente establecimiento de las fundaciones en Surrey y Norfolk.
- El establecimiento del *Fair Share Trust*, un programa innovador de asignación de recursos está a cargo de la *Community Foundation Network* como parte de la iniciativa más amplia del *Fair Share* (una iniciativa conjunta entre dos distribuidores de la Lotería Nacional, el *New Opportunities Fund* y el *Community Fund*). Más de 70 áreas de *Fair Share* designadas en todo el RU recibirán una cantidad total de 50 millones de libras en un lapso de 10 años, lo que les posibilitará tener una perspectiva de largo plazo de sus comunidades. Los programas locales del *Fair Share Trust* estarán a cargo de fundaciones comunitarias y otros aliados.
- La *East Midlands Development Agency* (EMDA) entregó 480 mil libras esterlinas a cinco fundaciones comunitarias para su fondo patrimonial.
- Lanzamiento de la nueva página *web* de la CFN, así como una herramienta de comercialización y una fuente de recursos para las organizaciones socias.
- La CFN desarrolló DIGITS, un programa de computadora personalizado para el manejo de asignación de recursos/fondos, que ahora utilizan dos terceras partes de las organizaciones miembro.
- *Making Waves*, la octava conferencia nacional de fundaciones comunitarias celebrada en septiembre de 2003, en Milton Keynes, fue descrita como “110% brillante, inspiradora y alentadora”.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Entre los desafíos actuales se incluyen:

- Seguir avanzando en la construcción del perfil de la CFN, y sus organizaciones asociadas, a escala nacional al igual que el perfil de la filantropía en general.
- Ampliar el trabajo con asesores profesionales (tanto nacional como localmente).
- Reestablecer una instancia pan-londinense para las fundaciones comunitarias en la capital.
- Desarrollar un cuerpo de estándares y prácticas.

Otros recursos

www.communityfoundations.org.uk

Corresponsales: Fran Walker, Clare Brooks, *Community Foundation Network*

REPÚBLICA CHECA

Fundaciones comunitarias

Historia

La primera fundación comunitaria en la República Checa, la *Community Foundation of Ústí nad Labem*, quedó establecida en 1996 con el apoyo de la *Charles Stewart Mott Foundation*. Sin embargo, la historia de esta fundación se remonta a 1993 cuando se formó el *Regional Fund* para proporcionar apoyo y asesoría a la población necesitada, particularmente en el área de servicios sociales. La meta era integrar a las personas discapacitadas a su ambiente natural de vida.

- Desde su inicio, el *Regional Fund* hizo hincapié en la necesidad de interconectar a todos los sectores de la comunidad con el fin de que adoptaran un enfoque sistemático a la hora de buscar soluciones a un problema y apoyar a las ONG activas en el área de servicios sociales.
- En el mes de febrero de 1997, con una parte del personal del *Regional Fund* se constituyó una asociación civil denominada *Centre for Community Work* (Centro para el Trabajo Comunitario). La asociación desarrolló, en cooperación con el *City Council of Ústí nad Labem*, el *Project of Social Services Development in the City of Ústí nad Labem*.
- El *Regional Fund* estaba listo para establecer la *Community Foundation of Ústí nad Labem* durante 1997 y 1998.

La *Community Foundation of Ústí nad Labem* forma parte del *Czech Donors Forum* desde 1999, cuando firmaron el *Code of Ethics* (Código de Ética) y se inició el trabajo en red con la comunidad de donantes.

Situación presente y logros recientes

Actualmente, hay 22 fundaciones comunitarias en la República Checa que se esfuerzan en cumplir con los requisitos del modelo de fundación comunitaria. A pesar de lo anterior no puede considerárseles totalmente como fundaciones comunitarias (en parte porque dicho concepto aún no está totalmente establecido en la República Checa). La mayor parte de estas organizaciones identificadas como fundaciones comunitarias participan en uno o dos proyectos recientemente establecidos en el país: el proyecto *Strengthening of Regional Foundations* (Fortalecimiento de las Fundaciones Regionales) trabaja con las fundaciones elegidas para este proyecto y que se han comprometido a la recaudación local de fondos. El objetivo de los proyectos es el desarrollo institucional y aporta fondos con asistencia técnica y apoyo financiero. Por medio de dichos proyectos, las fundaciones adquieren las herramientas necesarias para convertirse en fundaciones comunitarias al tiempo que tienen oportunidades de participar en intercambio de experiencias con otras organizaciones similares. Además, se estableció un grupo de fundaciones comunitarias afines y un grupo de líderes clave provenientes de la República Eslovaca se reunieron con representantes de fundaciones comunitarias checas para intercambiar ideas con respecto a los donativos y otras actividades destinadas a la recaudación de fondos.

Se espera que la sostenibilidad requerida obligará a las fundaciones a buscar y conseguir más fuentes locales de recursos en sus comunidades.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Todas las fundaciones están registradas como lo exige la *Law on Foundations and Foundations without Endowment* (Ley sobre Fundaciones y Fundaciones sin Fondo Patrimonial) aprobada en 1997 y en vigor desde 1998. El año de establecimiento es el año en que iniciaron sus operaciones, mientras que la segunda fecha muestra el año en que se registraron bajo la nueva norma.

- Community Foundation of Ústí nad Labem*, establecida en 1996, registrada en 1998: www.komunitninadace.cz.
- Euronisa Foundation*, establecida en 1995, registrada en 1998: www.euronisa.cz
- Foundation for Rescue and Revival of Jizersas Mountains*, establecida en 1993, registrada en 1999: www.jizerky.ecn.cz
- Foundation Veronica*, establecida en 1992, registrada en 1998: www.veronica.cz
- Foundation Vltava*, establecida en 1997, registrada en 1999: www.nadacevltava.cz
- Foundation Landek*, establecida en 1994, registrada en 1998: www.volny.cz/nadace-landek
- Foundation for Health Development*, establecida en 1999: www.volny.cz/nrz
- Jan Pivecka Foundation*, establecida en 1996, registrada en 1999: www.pivecka.cz
- Foundation for Letovice Town*, establecida en 1995, registrada en 1998: www.letovice.net/nadace.
- Josef Pliva Foundation*, establecida en 1990, registrada en 1999: www.svitavy.cz/kul/pliva/htm
- Purkynova Foundation*, establecida en 1992, registrada en 1998, www.purknadace.webpark.cz
- Scholarship Foundation CS Cabot*, establecida en 1997, registrada en 1999: www.cabot.cz/nadace
- Foundation of the Vodnany Town*, establecida en 1992, registrada en 1998
- Preciosa Foundation*, establecida en 1993, registrada en 1998, www.nadace.preciosa.cz
- The foundation of 700 years of the City Pilsen*, establecida en 1993, registrada en 1998, www.host.cz/scpl/Sponzori/nadace700.htm
- Renaissance Foundation*, establecida en 1997, registrada en 2000.
- Window* (fundación sin fondo patrimonial), registrada en 2001: www.okno-net.org
- Foundation without Endowment for Social Activities of Pilsen Town*, registrada en 2000: www.info.plzen-city.cz
- Healthy Town Foundation*, establecida en 1995, registrada en 1999: www.muka.cz/ZM/NZM_info.htm
- Dalkia*, fundación sin fondo patrimonial, registrada en 2000: www.dalkiamorava.cz.
- Foundation VITA 2000*, registrada en 2000.

Personal de la fundación comunitaria

Las fundaciones comunitarias en la República Checa están a cargo, en su mayor parte, de personal voluntario. El número promedio de personal pagado de tiempo completo es de una o dos personas. Cinco de las fundaciones que aparecen en la lista, líneas arriba, seleccionadas para el proyecto *Strengthening of Regional Foundations*, incrementaron su personal de tiempo completo en 2003, como respuesta al apoyo financiero que recibieron. El proyecto ha tenido algunos efectos positivos en la capacidad de las fundaciones y sus actividades para recaudar fondos.

Ingresos de la fundación comunitaria

Las fundaciones comunitarias en la República Checa recibieron a través del *Foundations Investment Fund* (FIF), fondos públicos para establecer su fondo patrimonial; lo cual ha fortalecido su sostenibilidad a largo plazo. Asimismo, sirve de apoyo al papel que desempeñan las fundaciones comunitarias como recurso para la comunidad. Sin embargo, en la medida en que no ha habido ningún aportación del exterior destinado al establecimiento y desarrollo de estas fundaciones, se han desarrollado varios modelos de fundaciones comunitarias. Como resultado, algunas de ellas reciben inversión de parte de corporaciones, de las cuales también reciben recursos. Otras sólo dependen de recursos locales. La mayoría de las fundaciones tiene fondo patrimonial.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

No existe mucho espíritu de comunidad en la República Checa, irónicamente, mientras el *comunismo* celebraba más el colectivismo, menos entusiasmo se dio en la gente para construir comunidades y desarrollar vida comunitaria.

No ha habido ningún tipo de movimiento que apoye el desarrollo de la filantropía comunitaria, sin embargo, sí ha habido varias iniciativas y programas que apoyan la idea. El primer programa lo impulsaron fundaciones checas clave (*Open Society Fund, Fundación Comunitaria Ústí nad Labem, VIA, Partnership*) en el periodo 1998-2001, como parte del programa CPIS. Además, hay una segunda iniciativa, el programa *Strengthening of Regional Foundations*, aunque no se centra estrictamente en el modelo de fundación comunitaria. Como resultado, y en la medida en que no ha habido apoyo externo decidido para el establecimiento y desarrollo de dichas fundaciones, se han desarrollado varios modelos de fundaciones comunitarias. Algunas de ellas aún siguen centradas en ciertas áreas de interés y carecen de conocimiento de un modelo más amplio. La mayor parte de ellas tienen una comprensión limitada de las actividades vecinales y comunitarias y por tanto poca participación en ellas. Las primeras organizaciones filantrópicas comunitarias se establecieron con el fin de reconstruir las comunidades “destruidas”. Se orientaron principalmente a responder a las necesidades sociales y de salud en ciertas localidades.

El donativo hecho por corporaciones en el ámbito local es mucho menor que en el nacional y no se considera como esencial la movilización de recursos locales. Los donativos personales son más elevados a través de las colectas públicas, sin embargo, están un tanto a la saga de los donativos personales organizados por las fundaciones nacionales.

Las actitudes hacia las organizaciones de filantropía comunitaria varía dependiendo de la comunidad, sin embargo, son especialmente favorables hacia las fundaciones con mayor tiempo y bien establecidas. Éstas mantienen relaciones relativamente buenas con los gobiernos locales, donantes y patrocinadores en ciertas regiones. Sin embargo, la mayor parte de las fundaciones comunitarias tiene que mejorar su posición en las comunidades, mediante una mejor comprensión y mayor participación en las comunidades vecinal y local.

Varios factores influyen en los donativos que las corporaciones hacen a las comunidades: las relaciones personales directas, características de la región y la presencia de empresas con capital extranjero. En general los donativos de las corporaciones va mezclado con patrocinio, aunque ha habido cierta mejoría en la práctica como resultado de un creciente interés en los principios de la responsabilidad social de la empresa. Los donativos personales se hacen con mayor frecuencia a través de las colectas públicas y eventos de beneficencia. Generalmente se incrementan cuando responden a algún desastre, como, por ejemplo, en casos de inundación.

Ambiente legal y fiscal

En cuanto al ambiente legal y fiscal, no hay incentivos ni beneficios especiales con respecto a las fundaciones comunitarias. Incluso, el ambiente legal en la República Checa no es muy favorable hacia los donantes en general. En particular, las empresas pueden deducir hasta un 5% de sus ganancias anuales, mientras que los individuos pueden hacerlo en un 10%.

Los principales obstáculos para los donativos asistenciales son:

- estructura legal,
- ausencia de una conciencia comunitaria,
- un ambiente desfavorable entre los medios de comunicación,
- falta de apoyo por parte de los medios de comunicación.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

El ambiente favorable hacia la filantropía podría mejorarse:

- si se consiguiera apoyo de los medios de comunicación,
- un mejor ambiente fiscal y legislativo para las empresas y las personas físicas,
- profesionalismo entre los empleados públicos y mejorar su cooperación con las ONG en la República Checa,
- más herramientas y estrategias que faciliten los donativos de los individuos,
- mejorar la comprensión y una conciencia favorable hacia las ONG y sus actividades filantrópicas.

El *Czech Donors Forum* ya identificó estos desafíos y participa en proyectos e iniciativas para crear un ambiente favorable hacia la filantropía. Particularmente en 2004, se centrará en el apoyo que pueden brindar los medios de comunicación (campañas de información hacia dichos medios) e incrementar la cantidad de donativos individuales y financiación de las ONG (asignación de impuesto y servicios de mensajería a donantes entre otros). Además se tienen planeadas nuevas iniciativas para mejorar el conocimiento que la opinión pública tiene de las fundaciones comunitarias.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

- dejar de ser organizaciones regionales para convertirse en fundaciones comunitarias (en efecto, las fundaciones comunitarias en la República Checa son regionales y sólo se centran en ciertas áreas de apoyo, por lo que no obtienen suficiente cantidad de fondos provenientes de las comunidades donde se encuentran),
- papel que desempeñan la fundación comunitaria en la colaboración con la nueva estructura de gobiernos regionales (es decir, lograr un equilibrio),
- recursos de la UE (fondos estructurales),
- nuevas fundaciones corporativas en regiones donde ya hay competencia con las fundaciones comunitarias existentes.

Es de esperar que el papel que desempeñan las fundaciones comunitarias y otras organizaciones filantrópicas comunitarias crecerá junto con el incremento de su importancia y el papel que desempeñan las regiones y las comunidades como tales. Además, las fundaciones comunitarias enfocarán su actividad en todas las áreas de carencia en sus comunidades/regiones y podrán recabar suficientes fondos en sus comunidades para avanzar en su desarrollo.

Desafíos:

- capacidad para movilizar recursos locales para financiar y también repensar su visión
- capacidad para crear un trabajo asociado de largo plazo en el ámbito local
- recursos de la UE

A pesar de todo lo anterior, el principal desafío es comprometerse plenamente con el concepto de fundación comunitaria, entendiendo que el ser una fundación comunitaria no es una desventaja sino una gran oportunidad para recabar fondos y que hay una mayor conciencia en torno a la filantropía.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

La *Community Foundation Ústí nad Labem* fue la primera que se estableció en la República Checa y ha desempeñado un papel significativo en la región helvética (esto es, Ústí nad Labem, Decin, Litomerice y Teplice). En el 2002 distribuyó casi 3 millones de coronas checas

en el área. En 2003 la *Community Foundation Ústí nad Labem* decidió hacer una reestructuración de su programa de recaudación de fondos, con el fin de crear nuevas oportunidades para los donantes, además de atraer la participación de otros en la toma de decisiones, en proporción a sus aportaciones y asignación de recursos. En consecuencia estableció ocho fondos en diferentes campos de interés y dos fondos que llevarían el nombre de los donantes, complementado por un fondo principal irrestricto para responder a las solicitudes de financiación ante la Fundación en el periodo que iba de septiembre de 2003 (momento en que se lanzó oficialmente el sistema de fondos) hasta diciembre de 2003. A la par de esto, la Fundación puso en marcha una campaña específica para recaudar fondos con el título de “*People to Their City*” (De la gente para su ciudad). La meta era involucrar a celebridades de la vida social, cultural y económica de la ciudad para que aportara dinero que se utilizaría para apoyar a los proyectos que habían sido presentados y que competían por las seis oportunidades de financiación ofrecidas. En total participaron 37 celebridades de la ciudad de Ústí nad Labem quienes aportaron 66 mil coronas checas. Además, la Fundación recaba información y actualiza la descripción de los proyectos beneficiados (la idea de un “*Project Pool*”) en varias áreas del sector público. Estas oportunidades para dar donativos se ofrecen a donantes potenciales a través de diversos medios de comunicación, y el/la donante elegirá el proyecto que cumpla con sus “ideales”.

La *Euronisa Foundation* fue establecida en 1995. Desde entonces, la Fundación ha apoyado 315 proyectos y a 129 organizaciones sin fines de lucro. A partir de 1997 realiza anualmente Subastas de Arte (*Beneficiary Art Auctions*) con fines de beneficencia, que se han vuelto tan populares en la República Checa que pintores y escultores famosos ofrecen sus obras de arte cada año. Por medio de estos eventos, la *Euronisa Foundation* pudo recabar y distribuir 902,250 coronas checas en el año 2002 y 889,250 coronas checas en 2003. Más de un 70% del arte subastado se vende cada año, lo cual hace de este esfuerzo para recaudar fondos todo un éxito. Asimismo, el año pasado la fundación inició una nueva actividad para recaudar fondos, la colecta pública, con la cual logró recabar otros 287 mil coronas checas destinadas a las ONG checas (www.euronisa.cz).

Organizaciones de apoyo: *Czech Donors Forum (CDF)*

Historia

El *Czech Donors Forum (CDF)* es una iniciativa que se estableció como una alianza sin fines de lucro en octubre de 1995 y quedó registrada como asociación civil en julio de 1997. Es una asociación nacional de entidades financiadoras, que proporciona apoyo y liderazgo a la comunidad de donantes. Su misión es apoyar el desarrollo de la filantropía organizada y servir a la comunidad de fundaciones checas. El CDF también se mantiene activo internacionalmente, trabajando principalmente en Europa Central y Oriental, donde ha servido como modelo de asociación. Asimismo, el CDF se mantiene activo en el marco de la red WINGS.

El CDF reúne organizaciones financiadoras y es la única asociación nacional de organizaciones no gubernamentales, de acuerdo con su estatuto legal en la República Checa. A pesar de que en este momento cuenta con 32 organizaciones miembro, el CDF no sólo es una asociación de afiliadas. En efecto, presta servicios a 360 fundaciones que cuentan con fondo patrimonial y 900 que carecen de dicho fondo, y la totalidad de su trabajo está dedicado a la comunidad de fundaciones.

Asimismo, el CDF es una organización de apoyo que proporciona servicios a donantes y otros grupos como autoridades públicas, empresas, bancos, etcétera. Dichos servicios consisten principalmente en la organización de capacitación y seminarios, reuniones, proveer de

información, publica directorios y reseñas, análisis, etcétera. En consecuencia, las principales áreas del CDF se centran en el cultivo y desarrollo del sector de las fundaciones y la filantropía en general, así como en el fortalecimiento de la cooperación entre fundaciones y el sector privado, además del papel que desempeña como promotora y constructora de infraestructura. En el pasado, por ejemplo, ha logrado preparar y que se aprueben las enmiendas a la *Amendment to the Foundation Law and the Income Tax Law* (Ley de Fundaciones y las Ley del Impuesto sobre la Renta), en cooperación con el gobierno, así como en el establecimiento de *Pooled Investment Fund for Foundations* (Fondos de Inversión Combinados para las fundaciones).

Además, el CDF ha participado en los siguientes proyectos:

- El proyecto *Corporate Philanthropy*;
- el Proyecto de *Project on 1% Act* (designación de impuesto);
- el proyecto para la *Charitable Lottery*;
- el proyecto *Donors Message Services*.

Recientemente, lanzó un programa de largo plazo para el apoyo de las fundaciones comunitarias en la República Checa, el cual está vinculado con otros programas del CDF, como capacitación, consultoría, programas corporativos, etcétera.

El CDF es una organización de apoyo que a su vez recibe apoyo de fundaciones importantes, así como el auspicio de corporaciones. Su presupuesto anual para 2002 fue de 150 mil dólares.

La *Jan Hus Educational Foundation*, la *Jan Hus Educational Foundation* y la *VIA Foundation* participan activamente en dos proyectos para el *Strengthening the Role of Regional Foundations* y, en consecuencia, han estado trabajando con algunas de las fundaciones comunitarias.

Logros recientes

- Estableció el grupo afin (intercambio de experiencias entre organizaciones).
- Desarrollo de trabajo en redes.
- Servicios en la *web*.
- Seminarios, capacitación y convocatorias.
- Proyecto de gobernanza.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

El CDF ha venido preparando una campaña de concientización dirigida a los donantes de corporaciones e individuos, así como a la opinión pública general. Además, comenzará un nuevo proyecto centrado en los donativos de personas físicas con el fin de atraer más aportaciones a las regiones y comunidades; asimismo busca incrementar el desarrollo de redes entre fundaciones comunitarias a escala nacional e internacional. Para ello, el CDF atraerá algunas de las mejores prácticas y experiencias del exterior, así como participar más en el movimiento filantrópico mundial.

Corresponsal: Zuzana Bartosova, Czech Donors Forum

REPÚBLICA ESLOVACA

Fundaciones comunitarias

Historia

La primera fundación comunitaria en Eslovaquia quedó constituida en Banska Bystrica, en 1994.

Las siguientes tres fundaciones lo hicieron en 1996 en Presov, Trencin y Pezinok. La iniciativa en Presov inmediatamente tomó la forma de fundación. Por su parte Trencin prefirió constituirse como fondo comunitario anexo a la Asociación Informal Trencin (dándose a la tarea de identificar y resolver las problemáticas locales). Pezinok optó por el estatus de asociación civil. Para 2002, ambas tomaron la decisión de constituirse en fundaciones.

La creación de estas tres fundaciones recibió la asistencia y apoyo financiero del *Open Society Fund* (OSF), que proporcionó la oportunidad a tres ciudades eslovacas cuyas autoridades decidieran asumir el compromiso de apoyar las iniciativas de las nuevas fundaciones comunitarias, a aportar fondos a igualar (*matching funds*) en relación de 2:1. Durante los tres años subsecuentes, el OSF aportó 600 mil coronas eslovacas y los gobiernos locales 300 mil, en las tres ciudades participantes en el proyecto.

Aún queda por ver si las organizaciones serán capaces de involucrar a sus comunidades, desarrollar las destrezas necesarias para manejar sus actividades y lanzar una campaña local de recaudación de fondos, iniciar relaciones públicas y comercializar actividades, así como proporcionar información a los “donantes” en un país donde no había una tradición arraigada para hacer donativos públicos.

En consecuencia, incluso con la ayuda de la OSF y el apoyo de los gobiernos locales, no hubiera sido posible echarlas a andar con éxito sin la participación de los activistas locales en las tres ciudades. Ellos constituyeron los primeros consejos directivos, grupos centrales de voluntarios y proporcionaron la plataforma de comunicación con las organizaciones sin fines de lucro, escuelas, medios de comunicación, etcétera.

De 1996 a 2003, el *Open Society Fund* dispuso varios eventos de capacitación, seminario y reuniones, además de aportar fondos. El amplio apoyo del OSF fue un catalizador importante para anclar y desarrollar el concepto de fundación comunitaria en Eslovaquia.

Situación presente y logros recientes

Para 2003 había 11 fundaciones comunitarias en Eslovaquia. Nueve de ellas están afiliadas a la *Association of Slovak Community Foundations* y es de esperarse que las dos restantes se una a la asociación en los próximos dos años.

Aunque el concepto de fundación comunitaria resulta atractivo a los activistas en muchas ciudades, el proceso de formación es estable. Esto se debe sobre todo a la reciente pérdida de recursos financieros internacionales, que desempeñaban un papel muy importante en el inicio y sostenibilidad de operaciones de las fundaciones comunitarias en el corto plazo. Ha sido difícil conseguir apoyo de fuentes locales que ofrezcan recursos. Aún así, cada año surgen unas dos iniciativas nuevas.

Gracias a la creación de la Asociación, las fundaciones se mantienen en contacto cotidiano. La Asociación tiene su propia página *web* y desarrolla conferencias grupales virtuales,

además de reuniones por lo menos una vez al mes. Incluso las fundaciones que aún no son socias también participan en las actividades de la Asociación. El intercambio de experiencias entre las fundaciones es continuo, así como la asesoría. Se han hecho intentos de imitar experiencias exitosas en diferentes ciudades. Por lo menos la mitad de las fundaciones comunitarias eslovacas ha participado en algún intercambio internacional.

La dirección de la Asociación participa en intercambios internacionales, como en la *Transatlantic Community Foundation Fellowship* (TCFF) y la *Transatlantic Community Foundation Network* (TCFN). En las fundaciones comunitarias eslovacas hay creciente interés en las actividades y oportunidades de aprendizaje internacional y trasatlántico. Además, muchas socias de la Asociación han desarrollado contactos y cooperación con colegas en otros países sin la asistencia de ninguna red oficial.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Healthy City Community Foundation, Banska Bystrica y Zvolen, 1994
Prešov Community Foundation, 1996
Fundación Trencín, 1996 (registrada hasta el 2000)
Revia Community Foundation, 1996 (registrada hasta el 2001)
Velky Saris Community Foundation, 1998
Bratislava Community Foundation, 1998
Blue Torysa Community Foundation, 1998
Liptov Community Foundation, 1998 (registrada hasta el 2003)
Nitra Community Foundation, 1998 (registrada hasta el 2000)
Humenne Community Foundation, 1999?
Bardejov Community Foundation, 2002

Hay información disponible de perfiles y para hacer contacto en: www.komunitnenadacie.sk.

Personal de la fundación comunitaria

Todas las fundaciones comunitarias eslovacas tienen personal pagado. El número promedio es de dos personas que se hacen cargo de las operaciones cotidianas de la fundación y de la supervisión de las tareas que desempeñan los voluntarios. El personal voluntario juega un papel muy importante en el desarrollo de las fundaciones comunitarias, puesto que su número está limitado a causa de las restricciones del presupuesto destinado a la operación. Entre las funciones que realizan los voluntarios se encuentran formar parte de los consejos directivos o los comités asesores, o se encargan de instrumentar los proyectos y apoyan las tareas de oficina.

Ingresos de la fundación comunitaria

Categoría de organización:	Tipo de financiación:
Fundaciones nacionales	apoyo operativo
Empresa nacional/local	otorga recursos
Personas físicas	otorgan financiación o financiación irrestricta
Gobiernos locales	otorgan financiación o financiación irrestricta

La Asociación no cuenta con porcentajes, en la medida de que las proporciones pueden variar significativamente. Por ejemplo, la mayor parte de las fundaciones no cuenta con recursos (o ya no los reciben) de los gobiernos locales.

Se espera que la lista de categorías que anotamos anteriormente cambie en 2004, pues es muy probable que las fundaciones nacionales que redistribuían recursos internacionales no abran

nuevamente programas de apoyo a las fundaciones comunitarias, de manera que los recursos que lleguen de la comunidad internacional serán limitado, si es que llegan.

Para apoyar su sostenibilidad, las fundaciones comunitarias están formando su fondo patrimonial y tratan de desarrollar alianzas estratégicas con donantes potenciales importantes en sus áreas de trabajo, así como con donantes en todos los rincones del país. La asociación comunica a estos donantes la necesidad de sostener las operaciones a partir de fuentes locales de financiación y espera poder recaudar fondos que finalmente reemplacen los fondos que solían provenir de las fundaciones internacionales.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Las actitudes hacia la filantropía comunitaria en las comunidades donde trabajamos presenta varias características:

- Deficiente comprensión de la “terminología filantrópica”, es decir, términos como filantropía, comunidad, donativos públicos, fondo patrimonial, sostenibilidad. Dichos términos no existían en el lenguaje eslovaco, muchos de ellos son importados incluso cuando tratamos de hacer una traducción equivalente. No se trata tanto de un asunto de falta de vocabulario sino de las nociones que evoca,
- Carencia de una tradición de donativos. La gente está acostumbrada a que los gobiernos nacional y locales se ocupan de todo, lo cual, desafortunadamente, ya no es cierto, incluso a pesar de que los impuestos que pagamos los ciudadanos no han decrecido (antes por el contrario). Algunos no entienden por qué deben dar más aparte de sus impuestos (“si pago mis impuestos el país debe hacerse cargo de sus propias necesidades).
- La gente prefiere ser parte de la masa. Este sentimiento es un “resabio” de nuestra educación socialista, cuando a la gente se le impidió ser activa en relación consigo misma o a sobresalir. Muchos de los que forman la generación productiva hoy día (esto es, nuestra audiencia objetivo) todavía sufren inconscientemente de esta situación.
- En general la gente sigue vinculando los donativos asistenciales con la religión y muchos aún no están familiarizados con la diferencia entre donativos estratégicos, “inversiones conjuntas en la comunidad” y, por otro lado, los pequeños donativos a la iglesia o a la asistencia. Además, muchos de ellos prefieren hacer donativos mayores a la iglesia sin que tengan un propósito claro y no a las fundaciones comunitarias y/o a las organizaciones locales, independientemente de que ellas cuenten con una explicación muy clara de la forma cómo habrán se utilizar el dinero.

A partir de las actitudes generales que listamos, mucho del trabajo de las fundaciones comunitarias tiene que ver con la diseminación de información entre los donantes y a la movilización de la comunidad. Esperamos ver pronto buenos resultados.

- A pesar de que la gente es pasiva o negativa, ha respondido y dado sus opiniones, más que con anterioridad. Ha sido más fácil acercarse a las corporaciones y otras instituciones.
- La sociedad se muestra más abierta a nuevos conceptos e ideas.
- Ahora las fundaciones comunitarias pueden presentar resultados de sus esfuerzos de largo plazo y, lo mas importante,
- han aprendido cómo presentar los resultados.
- Ahora más que antes se ha promovido con mayor intensidad y amplitud la noción de donativo público.
- Las corporaciones nacionales lanzaron sus campañas de filantropía estratégica y, como ahora pueden cubrir los costos de difundirlas por los medios de comunicación

nacionales, esto ayuda a que las fundaciones comunitarias vean la necesidad de regresar beneficios a la comunidad, al tiempo que es posible explicar a la comunidad por qué es importante dicha práctica.

Pero, ante todo, las actitudes hacia los donativos ha mejorado. Si bien aún va a tomar algunos años implantar la noción de donativo de manera que se convierta en una parte inherente a nuestra forma de pensar.

Ambiente legal y fiscal

Recientemente, Eslovaquia pasó por una reforma fiscal que unificó todo tipo de impuestos. La nueva ley hacendaria canceló todos los incentivos para los donativos asistenciales. La ley que estaba en vigor antes de la reforma daba algunos incentivos, aunque fueran mínimos. En consecuencia, aún no hay ventajas fiscales para los donantes.

El único incentivo fiscal es la ley del 2% (que antes era 1%). Tanto las personas físicas como las corporaciones deben asignar 2% de sus ingresos a una organización sin fines de lucro, cualquiera que el contribuyente desee. Algunas personas físicas no consideran que esto es un donativo "real" en la medida en que el impuesto es obligatorio y el único asunto es si el Estado se queda con el dinero o si lo recibe una organización sin fines de lucro. Sin embargo, la gente aprecia que se le dé una opción y oportunidad de apoyar a una organización sin fines de lucro que compite por las asignaciones.

Por otro lado, las campañas tienen su lado negativo. Los donantes se mantienen en el anonimato, lo cual hace imposible agradecerles individualmente y en público. Además, el régimen fiscal del país, especialmente en sus regiones más pobres, es exiguo por lo cual con mucha frecuencia las organizaciones sin fines de lucro no reciben asignaciones. La razón es que si los empleadores no pagan sus impuestos ante la oficina fiscal y aunque sus empleados asignen el 2%, la oficina recaudadora no enviará el dinero a los beneficiarios (las organizaciones sin fines de lucro).

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

La mejor forma de crear un ambiente favorable a las fundaciones comunitarias sería mediante:

- Creación de incentivos fiscales.
- Fomentar mayor respeto por las organizaciones sin fines de lucro entre las autoridades públicas.
- Recibir más apoyo del gobierno para los donativos y las actividades del voluntariado, la participación de los voluntarios en la resolución de problemas en la esfera local así como en el ámbito nacional.
- Hacer mayor promoción del resultado del trabajo de las organizaciones sin fines de lucro, del papel que desempeñan en la sociedad y de su valor.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Los principales desafíos son los siguientes:

- Hacer que la población de menores ingresos se involucre.
- Individuos con capacidad económica alta (aunque su número aún es reducido) son en su mayoría jóvenes y disfrutan más gastando su dinero en lugar de invertir en su comunidad.
- Las empresas sienten que en este momento no pueden darse el lujo de hacer donativos, para no hablar de la necesidad de planificación estratégica.

- Un país muy centralizado: es difícil llegar a las corporaciones nacionales e instituciones financieras desde las regiones, prácticamente todas residen en la capital del país.
- El país sufre de altas tasas de desempleo, fuga de cerebros, constante pérdida de motivación en la gente activa que busca hacer cambios, sistemas poco transparentes y una burocracia estatal muy complicada.
- La tradición de hacer donativos está muy sub-desarrollada y muy poco apreciado el papel que desempeñan las fundaciones comunitarias.

Fundaciones comunitarias en el futuro:

- Es posible que aquellas que operan muy estrechamente terminen por fusionarse para ser más eficientes en términos de gastos de operación, en la medida en que el país no es muy grande (aproximadamente 50 mil kilómetros cuadrados, con una población de 5.5 millones de habitantes). Es posible que no se necesiten sino 5 ó 6 fundaciones para cubrir toda el área, o es posible que haya muchas pero con recursos limitados trabajando con voluntarios.
- Puede que algunas terminen por ser organizaciones híbridas, que lleven más a la práctica sus proyectos, en lugar de asignar recursos, atraer suficientes fondos para sostener sus operaciones.
- Debido al tamaño pequeño del país, es muy probable que las fundaciones comunitarias estrechen su cooperación en el futuro, por medio de programas para donantes nacionales, que también los beneficiarán ya que se les podrá localizar desde la capital.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

En febrero de 2003, ocho fundaciones comunitarias en Eslovaquia crearon la *Association of Slovak Community Foundations*. El proceso fue muy largo y difícil, pero avances recientes prueban que por fin hay una organización “paraguas” muy productiva y útil. En efecto, ha sido muy útil para que las corporaciones nacionales estén concientes de la existencia de las fundaciones comunitarias en las diferentes regiones, ya lanzó un primer proyecto y también ha facilitado el intercambio de información, asesoría y experiencias.

El primer proyecto que las fundaciones comunitarias instrumentan junto con dos corporaciones es el *Clubs of Donors* local, que trabaja en nueve áreas de servicio de las fundaciones comunitarias. El objetivo de los club es fomentar los donativos de los individuos. Su meta es encontrar tantos donantes como sea posible, a través de una donativo anual los donantes se convierten en socios de los club.

Los aliados en el proyecto son *Orange Slovakia*, una o dos empresas de telefonía móvil en Eslovaquia y la mayor institución bancaria en dicho país (*Slovenska Sporitelna*). Después del primer año del proyecto, que finalizará en septiembre de 2004, los asociados igualarán los montos que logren recaudar las fundaciones comunitarias en las siguientes proporciones: 1 (fundación comunitaria); 1 (*Orange Slovakia*); 1 (*Slovenska Sporitelna*). Para las empresas podría convertirse en una alianza de largo plazo con la Asociación. La intención es evidente, cubrir la mayor área posible.

Otros recursos

Véase la página web de la *Association of Slovak Community Foundations* en www.komunitnenadacie.sk

Organizaciones de apoyo: *Association of Slovak Community Foundations*

Historia

En el mes de febrero de 2003, representantes de las fundaciones que trabajaban en Bratislava, Prešov, la pequeña región vitivinícola de Cárpatos, Nitra, Trenčín y Liptov se reunieron en Liptovský Hrádok para dar los pasos necesarios para convertir su foro informal de fundaciones comunitarias en una organización más estructurada y eficiente, es decir la *Association of Slovak Community Foundations* (Asociación de Fundaciones Comunitarias de Eslovaquia). Estas organizaciones, junto con las fundaciones comunitarias de Banská Bystrica y Zvolen, y Velký Šariš, constituyeron el consejo directivo de la Asociación.

El propósito de la Asociación es representar y promover a las fundaciones comunitarias que trabajan en Eslovaquia, así como funcionar como una aliada en la comunicación con los fondos nacionales, los donantes corporativos, los medios de comunicación, el gobierno eslovaco, otras organizaciones sin fines de lucro y su propia organización sombrilla. La Asociación desarrolla un trabajo en red con sus organizaciones socias y les proporciona información, directrices y las actualiza con información sobre eventos nacionales e internacionales.

La Asociación desempeña un papel clave en el desarrollo de la confianza y alianza con las corporaciones donantes. Asimismo, les ayuda a mejorar su comunicación y la diseminación de información entre las organizaciones socias.

Logros recientes

En relación con los avances internos, la Asociación ha sido muy útil a la hora de impulsar un intenso intercambio de información y compartir el conocimiento técnico entre sus organizaciones miembro. Las organizaciones fundadoras elaboraron criterios y estándares para las fundaciones comunitarias, lo que permite que las nuevas fundaciones no den “vueltas” sino que encuentren directrices para construir una fundación que cumpla con el concepto nacional e internacional de fundación comunitaria, así como posibilitar que se conviertan en aliadas confiables de los donantes, gobiernos locales, medios de comunicación, etcétera.

En términos de la comunicación y alianza con donantes en todo el país, la Asociación comenzó a contactarlos incluso antes de que fuera oficialmente registrada en junio de 2003. En el mes de enero de 2003, el *Slovak Savings Bank* (la institución bancaria más grande en dicho país) se acercó a los líderes de la asociación (en ese momento todavía informal) para lanzar una alianza en el ámbito de la asignación de financiación en el área de juventud e infancia. A pesar de que dicho proyecto no funcionó, el Banco se involucró en otro proyecto diseñado por la Asociación en alianza con la empresa de comunicación telefónica móvil *Orange Slovakia*. Hasta ahora este ha sido en programa más importante de la Asociación, tanto porque *Orange Slovakia* como el Banco son asociados muy fuertes y muy conocidos, que han demostrado que son capaces de transmitir el concepto de fundación comunitaria a la opinión pública, y porque todas las organizaciones socias participan en el programa.

El programa se basa en estimular la filantropía individual por medio de la creación de *Clubs of Donors* locales: se alienta a que los individuos sean miembros de los club, paguen una suscripción anual (donativos) y una vez al año se reúnen y toman decisiones sobre los fondos recabados.

A través de la Asociación, las fundaciones comunitarias eslovacas han comenzado a comunicarse con otros donantes potenciales. La Asociación apunta hacia las instituciones

financieras y corporaciones que tratan de llegar a las regiones y que su mensaje filantrópico llegue a tantos clientes suyos como sea posible. Sin embargo, en la medida en que todo esto son planes e ideas, todavía sería prematuro informar sobre los logros.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

- Desarrollo de las actividades de la Asociación sin financiación específica. En este momento, las operaciones de la Asociación se realizan gracias a una pequeña asignación de recursos y la aportación financiera de fundaciones individuales (especialmente en términos de cubrir gastos de viajes y reuniones regulares). Sin embargo, es muy probable que la Asociación no logre recabar más recursos de esta forma después que se hayan utilizado todos los fondos; será el momento en que tenga que enfrentar el desafío de mantener operativa la Asociación a partir de sus propios medios, a sabiendas de que las fuentes externas de financiación para cubrir los costos de operación se han reducido o han desaparecido totalmente.
- Desarrollo interno: incrementar la participación de todas las organizaciones miembro de la Asociación en sus actividades. Puede que este sea un tema relacionado al hecho que la Asociación sólo ha estado operando durante un año, y todavía está en búsqueda de una forma de lograr que todas las organizaciones miembro trabajen efectivamente y participen por igual.
- Campaña de concienciación de donantes en todo el país. La Asociación quiere aliarse con corporaciones y empresas que operan en todo el país, pero necesita poder transmitirles:
 - por qué se beneficiarían con la diseminación de su dinero para la asistencia fuera de las regiones y
 - los beneficios de contar con una Asociación que maneje el dinero.

Otros recursos

Página web de la Asociación: www.komunitnenadacie.sk

Corresponsal: Katarina Minarova, Association of Slovak Community Foundations

RUSIA

Fundaciones comunitarias

Historia

La idea de contar con organizaciones de filantropía comunitaria con base en el modelo de fundación comunitaria llegó a Rusia a través de la *Charities Aid Foundation* (CAF) en 1995. En ese momento no muchos creían que una organización pudiera recabar fondos locales, distribuirlos con transparencia y, además, establecer fondos patrimoniales sostenibles en un marco de desconfianza generalizada hacia las ONG y el asistencialismo. CAF Russia realizó muchos esfuerzos para diseminar la idea de fundación comunitaria como un medio para estructurar actividades sociales locales. Después de aplicar una encuesta en las áreas con mayor potencial para establecer fundaciones comunitarias, se optó por crear la primera fundación comunitaria en la ciudad de Togliatti en las riveras del Río Volga.

Togliatti es una ciudad muy industrializada con una población de 700 mil habitantes. Posee la planta ensambladora de automotores más grande de Europa y una planta enorme de productos químicos con infraestructura industrial bien desarrollada. Al mismo tiempo había un líder muy activo al que le gusto la idea de fundaciones comunitarias y estuvo de acuerdo en iniciar los esfuerzos para desarrollar la fundación en Togliatti.

La *Togliatti Community Foundation* quedó registrada en 1998 y CAF se convirtió en una de sus financiadoras. CAF Russia apoyó a la fundación comunitaria para que atrajera financiación internacional en las fases iniciales de su desarrollo, pero muy pronto la fundación involucró la participación de actores locales en las operaciones de la fundación. Actualmente, la *Togliatti Community Foundation* descansa sobre todo en recursos locales y ya está reuniendo su fondo patrimonial.

La creación de la primera fundación comunitaria produjo una reacción en cadena que dio como resultado el establecimiento de 20 fundaciones comunitarias. No todas las nuevas organizaciones filantrópicas comunitarias (OFC) han logrado constituirse en fundaciones comunitarias y algunas combinan otras actividades (p.ej. con servicios de consultaría, instrumentación de programas sociales, administran recursos provenientes de fondos públicos, etc.) con las de fundación comunitaria. Junto con CAF Russia, *Charles Stewart Mott Foundation*, *Ford Foundation*, *Eurasia Foundation*, *IREX*, las fundaciones *Soros* (*Open Society Institute of Russia*), USAID, DFID, CIDA y otras agencias de desarrollo apoyan la creación de OFC y fundaciones comunitarias en Rusia.

En este momento el concepto de fundación comunitaria es más popular y también atrae recursos de las corporaciones rusas más importantes como la empresa petrolera Yucos y el *holding* SUAL entre otras, que también se manifiestan interesadas en crear fundaciones comunitarias y OFC en las zonas donde tienen presencia.

En general la razón que mueve a las empresas a invertir en sus comunidades no está relacionado con ninguna ventaja fiscal que pudieran tener al hacer donativos asistencialistas. Las pequeñas excepciones que existían las canceló el gobierno en 2002. En consecuencia, las empresas van en pos de objetivos más pragmáticos relacionados con mejorar su imagen y mejorar sus relaciones con las autoridades locales.

En este momento las fundaciones comunitarias no tienen como objetivo los donativos que podrían hacer individuos acaudalados, en la medida en que no existen o por lo menos no son visibles.

Situación presente y logros recientes

El número de fundaciones comunitarias en Rusia se ha mantenido bastante estable en los últimos tres años con 15-17 fundaciones. Esto se debe a que muchas organizaciones filantrópicas comunitarias han intentado seguir el modelo de fundación comunitaria pero aún no lo consiguen, por tanto no se les puede considerar como tales. Algunas de las fundaciones comunitarias que se establecieron en este periodo decidieron operar plenamente o hacer otra cosa. Casi como norma, al año se establecen de dos a tres fundaciones comunitarias (o bien se dan a conocer). Ahora, CAF y CAF Russia desarrollan los estándares de calidad para las fundaciones comunitarias rusas y las medidas para que se cumpla con ellas.

Las fundaciones comunitarias rusas operan en redes. Hay conferencias anuales a las que llegan las fundaciones y otros grupos. Durante los eventos comparten sus logros y avances y diseminan información sobre el concepto. Asimismo, llegan invitados extranjeros y expertos con recursos de entidades financiadoras internacionales.

Además, ha habido visitas de intercambio, en primer lugar organizadas por CAF. Por ejemplo, con representantes de CEMEFI y fundaciones comunitarias y organizaciones de apoyo provenientes de las Repúblicas Bálticas.

También hay numerosas oportunidades de aprendizaje mutuo y capacitación para el personal de las fundaciones comunitarias. Estas actividades se realizan con apoyo financiero de fundaciones internacionales.

Las fundaciones comunitarias rusas siguen adaptando el concepto a las circunstancias locales y, en consecuencia, constantemente diseñan nuevos formatos y modelos para la asignación de recursos y servicios a los donantes. Especialmente activa en este campo está la *Togliatti Community Foundation* cuya recaudación de fondos y comunicación con los donantes ha permitido que su fondo patrimonial se haya triplicado este año y llegue a casi un millón de dólares.

Logro de las fundaciones comunitarias rusas, socias de la *Community Foundation Partnership*, en 2003, en rublos (un rublo equivale a 30 dólares):

Organización	Número de convocatorias para solicitudes de recursos	Total de financiamiento coordinado (grant pool)	Fondos patrimoniales para el 010104	Fondos locales	Fondos Internacionales
Togliatti	9	3,062,728	21,500,000	28,211,000	3,397,000
Pervouralsk	6	678,055	3,150,000	1,903,978	1,629,875
Tyumen	2	890,226	-	1,240,887	4,769,947
Penza	3	244,300	-	455,269	1,351,208
Chaikovski	1	174,410	50,000	454,410	116,000
Saratov	1	332,000	-	426,135	479,435
Rubtsovsk	6	138,200	-	419,697	154,375
Obninsk	2	170,000	-	174,068	480,000
Rostov-on-Don	0	-	10,000	50,100	422,848
Zhigulevsk	1	30,000	-	30,000	874,483
Octyabrsk	1	45,900	-	89,000	-
Total	32	5,765,819	24,710,000	33,454,544	13,675,171

Lista completa de fundaciones comunitarias

La lista de fundaciones comunitarias rusas puede verse y está disponible en:
www.cafcf.ru/en/p3.htm

Personal de la fundación comunitaria

El personal de las fundaciones comunitarias rusas recibe pago e incluye a:

- Director Ejecutivo
- Contable
- Encargado del manejo de recursos otorgados
- Relaciones públicas y recaudación de fondos

Los concejos directivos los componen voluntarios. Como norma las fundaciones comunitarias movilizan a los voluntarios para que participen en campañas de promoción y recaudación de fondos.

Ingresos de la fundación comunitaria

Donativos de corporaciones	50%
Fundaciones internacionales	30%
Gobierno	13%
Individuos	7%

Las fundaciones comunitarias rusas siempre han hecho hincapié en la constitución de fondos patrimoniales. La más avanzada en lo que se refiere a recaudar fondos es la *Togliatti Community Foundation*, que ha logrado utilizar ciertas ventajas fiscales regionales para atraer los donativos de capital proveniente de las empresas.

Las otras siguen trabajando en sus estrategias. El desarrollo de fondos patrimoniales es la fuente de sostenibilidad, sin embargo, ello requiere de mucho apoyo legislativo. Tanto CAF como las fundaciones realizan esfuerzos para influir en la legislación federal.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

El año de 2003 la economía rusa tuvo buenos resultados. El PIB creció casi en un 7% y muchos economistas estimaron que ello se debió no sólo a la permanencia de precios altos en el petróleo, sino en gran medida a las empresas emergentes fuera del sector de la extracción. La tendencia actual muestra que la industria rusa comenzó a crecer no sólo por el efecto de la devaluación del rublo, sino por la puesta en marcha de mecanismos de mercado que tienen como objetivo poner la producción local en igualdad de circunstancias con las importaciones. Por esta razón, la apreciación del rublo frente al dólar no pone presiones inmediatas sobre las empresas rusas.

A pesar de lo anterior, la economía sigue dependiendo mucho del mercado petrolero. La legislación sobre impuestos es ineficaz y está lejos de ser estimulante. Además, 2003 fue un periodo de mucha actividad política que definirán el futuro de la vida social y económica del país. El “caso Yucos” y los resultados de las elecciones en la Duma mostraron que el gobierno ruso avanza hacia un sistema de poder presidencial autoritario, con extrema centralización y uso de medidas represivas para perseguir a la oposición política. Por un lado esta concentración de poder político permite al presidente avanzar en las reformas económicas

y en la esfera social y con ello hacer cumplir la ley; asimismo, responde a la demanda de la mayor parte de la población de que haya una “mano dura”. Sin embargo, crea una atmósfera de temor e incertidumbre entre la comunidad empresarial y no facilita el desarrollo de la sociedad civil y sus instituciones.

Aún así, resultado de esta política es que las empresas intensificaron sus actividades para mejorar su imagen pública y redefinir actitudes en las comunidades donde tienen presencia. Algunas empresas como Lukoil, anunciaron su rechazo a utilizar esquemas de “optimización fiscal”. Algunas como SUAL, firmaron contratos de alianza social con autoridades locales. En general, el 2003 fue periodo decisivo para que las empresas adopten y sigan prácticas de “responsabilidad social de la empresa”, siguiendo los principios de RSE. Las corporaciones se dan cuenta que instrumentando auditorías sociales y difundiendo los resultados entre la opinión pública las coloca en una posición sólida para dialogar con las autoridades y protegerse del “vaivén social”.

Esto ha provocado un incremento en la demanda de servicios de consultoría en relación con programas de apoyo comunitario. Varias consultorías y agencias de relaciones públicas brindan dichos servicios de asesoría, entre ellas la *Association of Managers* e incluso *PricewaterhouseCoopers*.

Ambiente legal y fiscal

El ambiente legal y fiscal en Rusia en general es favorable. Sólo las autoridades locales pueden introducir incentivos fiscales de hasta un 4% del impuesto sobre la renta.

Las actitudes del público ha mejorado recientemente y las empresas participan más activamente en el apoyo a la comunidad.

Obstáculos:

- Ausencia de incentivos fiscales
- Falta de un sistema bancario estable
- La actitud pública hacia las personas acaudaladas sigue siendo negativa
- Pocos testimonios de éxitos y ejemplos locales

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Un ambiente de mayor apoyo a la filantropía en Rusia podría lograrse:

- distribuyendo información entre las empresas rusas e individuos acaudalados con respecto a la cultura de las donaciones;
- diseminando los principios filantrópicos entre las empresas y el gobierno;
- introducir y proponer nuevas formas o modelos de aportar donativos;
- incrementar el número de testimonios exitosos de organizaciones filantrópicas con prácticas transparentes que inspiren confianza.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Las fundaciones comunitarias rusas enfrentan varios desafíos. El principal es la incertidumbre de las políticas públicas hacia las empresas y otras organizaciones independientes. Cuando no hay garantía de que la fase inicial del capitalismo ruso esté consolidado y que la protección de la propiedad pública esté asegurada, es difícil para las empresas hacer planes de largo plazo.

La legislación fiscal también es un asunto que influye sobre el concepto de desarrollo del fondo patrimonial y, a pesar de que el gobierno se muestra más receptivo a las ideas públicas, aún pasará mucho tiempo antes que se pueda avanzar en esta materia.

Al mismo tiempo las bases para el desarrollo de las fundaciones comunitarias son cada vez más favorables en Rusia. Las empresas han comenzado a entender el papel que desempeñan las organizaciones filantrópicas profesionales, en el sentido de que pueden ayudar a los donantes a identificar las prioridades para su participación en la comunidad y proporcionar programas de manejo de los servicios. El ejemplo de la Fundación Togliatti muestra que hay potencial considerable para las fundaciones comunitarias en Rusia y que pueden incrementar la velocidad de su desarrollo.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

Hay dos logros centrales en el campo de las fundaciones comunitarias en Rusia:

- La *Togliatti Community Foundation* recabó más de 700 mil dólares para un fondo patrimonial en tan sólo un año, en su comunidad. Este caso muestra que cuando hay confianza y el gobierno proporciona incluso los incentivos más pequeños el modelo de fundación comunitaria en Rusia puede mostrar resultados sobresalientes.
- La empresa rusa petrolera más grande Yukos, interesada en el modelo de fundación comunitaria, estableció una fundación comunitaria en la ciudad de Angarsk en enero de 2004. Esto lo hizo con apoyo de la consultoría de CAF. Servirá como un primer ejemplo de cómo las grandes empresas pueden hacer uso del concepto de fundación comunitaria para llevar a cabo programas de apoyo a la comunidad, en alianza con los gobiernos locales y otras empresas.

Perfil de la *Togliatti Community Foundation*.

El año de 2003 marcó el quinto aniversario de la constitución de la *Togliatti Community Foundation*, la primera de su tipo en Rusia. Ello marca cinco años de trabajo arduo, experimentos y alianzas fuertes con el gobierno local, empresas y organizaciones sin fines de lucro de Togliatti.

En cierta forma, no es de sorprender que la ciudad de Togliatti se convirtiera en el crisol de un nuevo modelo de alianza. Fundada en el año de 1737 con una población actual de 750 mil habitantes, se encuentra en una de las tres regiones de Rusia que muestra un crecimiento económico dinámico. Las piezas centrales de su economía son la planta hidroeléctrica, empresas de productos químicos, la enorme empresa ensambladora de automotores (Autovaz) y la banca. Situada en las riberas del poderoso Río Volga, Togliatti cuenta con una basta herencia rusa y mantiene una profunda preocupación por el bienestar de sus ciudadanos. A pesar de ello, la riqueza económica no es condición suficiente para el éxito de una fundación comunitaria; ha sido la población de Togliatti con su visión, espíritu innovador y deseo de cambio lo que permitió la adopción de un “modelo extranjero” en la realidad postsoviética y hacerlo funcionar.

Todo comenzó en un contexto de desconfianza pública hacia la desacreditado asistencialismo, el voluntarismo, la filantropía y las fundaciones. Palabras como sociedad civil, capital social y alianzas con el tercer sector no existían en el vocabulario de los líderes empresariales y comunitarios. El sector sin fines de lucro estaba en pañales, las empresas estaban preocupadas más por avanzar en las primeras etapas de la formación de capital, mientras que el gobierno local estaba preocupado por la falta de ideas brillantes y enfrentados con déficit presupuestal, poco a poco se fueron transformando en constructores creativos de comunidad, juntos e inspirados por la *Togliatti Community Foundation*.

La legislación moderna rusa requería que los las fundaciones contaran con tres consejos directivos, lo cual venía a complicar el esquema de dirección de la *Togliatti Community Foundation*. La fundación trocó la dificultad en capacidad para desarrollar un instrumento. El

presidente de la Cámara de Comercio de Togliatti, el presidente de la *Charities Aid Foundation* (RU) y el director de la empresa financiera municipal formaron el Consejo de Fundadores. El Patronato lo preside el alcalde de Togliatti y cuenta con la representación de los tres sectores de la sociedad (empresas, gobierno y las ONG). El principio de representación de los tres sectores también se aplicó a la formación de los instancias de dirección. Como resultado, la *Togliatti Community Foundation* creó un consejo directivo de aliados; es decir, gente con distintos antecedentes pero con el deseo compartido de invertir en el desarrollo de la comunidad por la vía de un modelo estratégico que en occidente se conoce como fundación comunitaria.

Este consejo directivo activo, responsable y leal no evolucionó de la noche a la mañana, debido al profesionalismo de la dirección de la TCF y del apoyo intelectual de sus colegas del exterior, la fundación reconoció casi de inmediato que el desarrollo del consejo directivo y la formación del fondo patrimonial eran temas clave. Metodológicamente, basados en la nueva estrategia, la fundación avanzó de un modelo de dependencia que descansaba en fondos externos hacia la construcción y desarrollo de infraestructura para la filantropía local. El apoyo financiero exterior de Mott, Ford, CAF, Euroasia y otras fundaciones fue crucial durante los tres primeros años para mostrar a los posibles aliados locales la capacidad y mecanismos del modelo de fundación comunitaria. Particularmente, una vez que arrancó la fundación y que llevó adelante los primeros 100 proyectos, y obtuvo resultados positivos de la distribución de recursos que se reflejaron en la ciudad de Togliatti, el número de apoyos locales para la TCF creció significativamente. Es sobresaliente que en 2000 sólo 120 mil rublos provinieron de fuentes locales, mientras que el dinero del exterior llegó a la cifra de 900 mil rublos. Aún así, en 2001 los fondos locales casi triplicaron a los llegados del exterior. Increíblemente en el año 2002 la fundación atrajo 1,774,000 rublos en aportaciones locales. En consecuencia, los filántropos locales que recaban dinero para responder a las problemáticas locales aportaron el 100% de los recursos asignados. Se han atraído más fondos locales destinados a cubrir los costos administrativos de la TCF. El fondo patrimonial pasó de 90 mil rublos en 1999 a 5,880,000 rublos en 2002. En este momento, esta cifra asciende a poco más de 250 mil dólares.

La fundación ha sido muy creativa para responder a las necesidades y capacidad de cada donante. Ha desarrollado una diversidad de esquemas para las alianzas. Fondos con “nombre” o proyectos con “nombre” se han convertido en una de las formas más populares de contribuir a la fundación. *UNIT Bank, Kuibishev Azot, Fia-Bank, Autovaz Bank*, la Cámara de Comercio de Togliatti y *General Motors–Autovaz* fueron las primeras en probar este esquema. Otros aliados de la fundación, por ejemplo, *Automobile Banking House* prefirieron hacer donativos anuales o contribuir a eventos como un Baile de Caridad, la ceremonia de inauguración y clausura de la temporada de eventos de caridad de la TCF, en la celebración del “Filántropo del Año”, etcétera. El gobierno local ha confiado a la fundación hacer convocatorias para solicitud de recursos para lo cual define temas específicos. Recientemente, se distribuyeron 6,260,400 rublos a 33 organizaciones que trabajan en el área de Medios de Comunicación e Iniciativas Sociales. La fundación también ha garantizado que cualquier ciudadano de Togliatti, independientemente de su ingreso, tiene la posibilidad de hacer donativos. En lugares públicos se dispone de “alcancías”, números telefónicos a los cuales se puede llamar para hacer donativos y formatos bancarios para hacer depósitos. Personas físicas, empresarios y las autoridades de la ciudad de Togliatti están reevaluando el papel que desempeñan en la comunidad. Comienza a tener prestigio la idea de ser filántropo.

Con el crecimiento de la *Togliatti Community Foundation*, se ha hecho más sofisticado el sector sin fines de lucro local. El tener que competir por la asignación de recursos, ha hecho que los solicitantes busquen llegar con proyectos afines a la fundación pero también innovadores y sostenibles. La fundación lleva a cabo más de 30 talleres de capacitación y seminarios para ayudar a las organizaciones a aprender las mejores prácticas para el manejo de proyectos y fondos, relaciones públicas, desarrollo del consejo directivo, planificación

estratégica, etcétera. Al comparar las solicitudes recientes de recursos con las hechas durante la primera convocatoria, uno puede ver un cambio impresionante en la forma cómo el sector sin fines de lucro se posiciona y la perspectiva que tiene de sus proyectos y capacidad. Otro avance positivo es la interacción entre las organizaciones. La TCF ha aportado un punto de encuentro para que las organizaciones se reúnan y aprendan unas de otras en conferencias, ceremonias de entrega de reconocimientos y eventos de organizaciones sin fines de lucro. No hace falta decir que las 350 mil libras que se asignaron a 360 proyectos de las organizaciones sin fines de lucro en Togliatti durante nueve convocatorias es una inversión significativa en el sector y sus beneficiarios.

Otras 12 ciudades rusas han seguido el ejemplo de Togliatti. Con la aportación financiera de CAF, IREX y la *Ford Foundation*, la TCF proporciona capacitación y apoyo informativo a las nuevas fundaciones comunitarias establecidas. En junio de 2003 se formó la *Partnership of Russian Community Foundations*. Las primeras en sumarse a este esfuerzo fueron: Togliatti, Penzha, Zhigulevsk, Saratov, Tyumen, Kaluga, Obninsk, Moscú, Chaikovsky, Pervouralsk, Rostov y Rubzovsk. Hay más que le siguen, entre ellas Ucrania, Bielorrusia y Uzbekistán, y otras ex Repúblicas Soviéticas que estudian la experiencia de las fundaciones comunitarias rusas.

Otros recursos

Página web de las fundaciones comunitarias rusas: www.cafcf.ru/en/p4.htm.

Organizaciones de apoyo: *Charities Aid Foundation Russia*

Historia

En 1993 la *Charities Aid Foundation* (RU) estableció su representación en Rusia. Desde entonces *Charities Aid Foundation Russia* (CAF Russia) ha trabajado para desarrollar una base sostenible para el sector sin fines de lucro en Rusia. La historia de las fundaciones comunitarias en Rusia se remonta a 1995, cuando CAF Russia inició los primeros pasos para establecer una fundación comunitaria en Togliatti, una ciudad media a orillas del Volga. Tomó más de tres años para preparar las condiciones para establecer la primera fundación comunitaria, la cual quedó registrada en el mes de marzo de 1998. Desde esa fecha se han establecido y registrado 14-16 fundaciones comunitarias más.

Logros recientes

CAF Russia centra en este momento su atención en tres áreas de actividad principales:

- desarrollo de la filantropía rusa con el fin de construir una base de crecimiento sostenible para el sector sin fines de lucro y la sociedad civil;
- desarrollo de prácticas de buen gobierno en las autoridades federales y regionales, mejorar la cooperación entre el estado y el sector sin fines de lucro y apoyar y financiar actividades de gobernanza en áreas de asistencia social, educación, salud y cultura para que sean más eficaces, transparentes y rindan cuentas ante la opinión pública;
- desarrollo del sector sin fines de lucro poniendo particular atención a la transparencia y sostenibilidad del sector, así como en un marco legislativo para el sector sin fines de lucro en Rusia.

Desde 1998, año en que quedó establecida la primera fundación comunitaria, las fundaciones comunitarias han distribuido un total de 12 millones de rublos (400 mil dólares) en financiación y asignado fondos a 565 proyectos locales. Más de 80% del dinero ha sido recabado localmente.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

En 2003 CAF Russia inició la instrumentación de un programa integral de apoyo institucional a las fundaciones comunitarias rusas que incluye:

- Programa de financiamientos de contrapartida
- Desarrollo de capacidad institucional
- Capacitación de personal
- Fondos patrimoniales y promoción, incluyendo investigación de los mercados financieros y oportunidades de inversión
- Relaciones públicas en el ámbito nacional y promoción del modelo de fundación comunitaria, incluida la promoción entre donantes de corporaciones rusas y otros apoyadores potenciales del desarrollo de las fundaciones comunitaria rusas.

CAF Russia también inició una página *web* específicamente dedicada al tema del desarrollo de las fundaciones comunitarias para facilitar el aprendizaje e intercambio de experiencias entre las fundaciones comunitarias rusas y de otros países.

Corresponsal: Vadim Samorodov, CAF Russia

UCRANIA

Fundaciones comunitarias

Historia

Hay por lo menos tres fundaciones comunitarias en Ucrania, todas bien establecidas desde 2002. Su creación se vio alentado por las experiencias de las fundaciones comunitarias en los países vecinos de Rusia y República Eslovaca. Después que el concepto fue presentado ante líderes locales, éstos decidieron reunirse en una iniciativa de fundación comunitaria. En un principio la inactiva recibió el impulso de organizaciones no gubernamentales de apoyo. La mayoría de sus fondos parece venir de las campañas locales de recaudación de fondos. El centro fue evolucionando indirectamente: mediante viajes de estudio, distribuyendo información sobre la experiencia internacional y haciéndolo bien conocido.

Situación presente y logros recientes

Hay ocho fundaciones comunitarias en Ucrania. Todas ellas estudian la experiencia de las fundaciones comunitarias en otros países. Dos miembros del personal de la *Mott Foundation* se reunieron con tres fundaciones comunitarias en octubre de 2003 para proporcionarles capacitación e información con respecto a las fundaciones comunitarias.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Princes Benefactors Ostrozhski Foundation, Rivne
Charity Civic Foundation after King Yuri, Ivano-Frankivsk
Odessa City Fund, Odessa

Ingresos de la fundación comunitaria

Las fundaciones comunitarias derivan sus ingresos de los eventos locales para recaudar fondos, como donativos relacionados con ciertas causas y recolectados en lugares públicos.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

La gente tiene una actitud muy favorable ante la filantropía comunitaria. Sin embargo, la actitud hacia las ONG es muy negativa y llena de desconfianza.

Ambiente legal y fiscal

Las personas físicas pueden deducir de un 2 a 5% de su ingreso anual cuando hacen donativos a organizaciones sin fines de lucro. Asimismo, las personas físicas pueden establecer los así denominados “fondos patrimoniales” a beneficio de un individuo u organización sin fines de lucro, esto es, un depósito bancario, un porcentaje del ingreso que puede utilizarse con fines de beneficencia. Las empresas también podían deducir de 2 a 5% de su ingreso gravable, pero esta medida quedó suspendida a partir de este año (2004). Recientemente, muchas publicaciones de difusión masiva y programas en los medios han mostrado un perfil muy

negativo de las organizaciones sin fines de lucro y las fundaciones, especialmente aquellas que reciben apoyo de entidades financiadoras extranjeras, informando sobre dinero de donantes que había sido lavado con ayuda de las ONG, entre otras historias. De hecho el impacto social tan pequeño que tienen las organizaciones sin fines de lucro son suelo fértil para ese tipo de cobertura de los medios. En consecuencia, hay crecientes sospechas que arruinan la imagen pública de las organizaciones filantrópicas, lo cual no es útil para realizar campañas de recaudación de fondos. Por otro lado esto podría ayudar a promover la idea de nuevas fundaciones que sirvan a la comunidad, que operen con la mayor transparencia y de manera útil.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Podría lograrse un ambiente más favorable a la filantropía si se mejora su imagen pública, por medio de prácticas transparentes y abiertas del uso de los fondos, mostrando el uso real y de ayuda positiva para la comunidad.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

- Una imagen pública negativa del sector filantrópico en general
- Bajo nivel de profesionalidad
- Obtener suficientes fondos
- Legislación específica que regule a las fundaciones

Organizaciones de apoyo: *Center for Philanthropy*

Historia

El *Center for Philanthropy* quedó constituido en 1998, como una organización dedicada a promover la filantropía incrementando la participación ciudadana. La presidente del Centro recibió por primera vez información sobre las fundaciones comunitarias en 1997 cuando era becaria internacional del *Center for the Study of Philanthropy*, en la Universidad de la Ciudad de Nueva York (EE.UU.). Como resultado de esta experiencia una de las metas del *Center for Philanthropy* ha sido desarrollar modelos de filantropía comunitaria.

En 1997 y 1999, la presidente del Centro realizó visitas de campo al Reino Unido, que incluyeron la *Community Foundation Network*, dos fundaciones comunitarias en Londres y Birmingham, así como las oficinas de la *Charities Aid Foundation*. Los funcionarios del Centro lograron reunir una cantidad increíble de conocimientos y materiales que pusieron a la disposición de las ONG en Ucrania a través de la biblioteca del Centro.

A finales de 1999 se organizó un viaje de estudio para diez ONG regionales para que aprendieran sobre las actividades de la primera fundación comunitaria en Europa Central y Oriental, la *Healthy City Community Foundation of Banska Bystrica*, en la República Eslovaca. Como resultado, en 2000, el Centro publicó un manual informativo sobre fundaciones comunitarias en ruso con el fin de informar a la sociedad ucraniana la historia, desarrollo y características de las fundaciones comunitarias como instituciones que asignan recursos en el ámbito local.

En 2001 el Centro llevó a cabo una investigación sobre los avances de la sociedad civil en Ucrania para el *CIVICUS Index of Civil Society*, que recomendó elaborar modelos basados en la comunidad con desarrollo de recursos para las ONG.

Las fundaciones comunitarias fueron presentadas como casos de alianzas efectivas en el curso a distancia “*Social Partnership*”, que el Centro desarrolló junto con el Banco Mundial en 2002.

Con el incremento en la demanda de asesoría sobre fundaciones comunitarias, el Centro estableció un servicio de consultoría para las ONG, del que hicieron uso las financiadoras de las fundaciones en áreas regionales. La mayor parte de las financiadoras participaron en el viaje de estudio en 1999.

El Centro condujo un estudio de factibilidad de las fundaciones comunitarias en Ucrania, que fue presentado en el seminario sobre fundaciones comunitarias en Kiev, Ucrania, en 2003.

Logros recientes

Entre los logros recientes deben incluirse: el proyecto de estudio de factibilidad de las fundaciones comunitarias en Ucrania. El principal objetivo del estudio es desarrollar una estrategia para el desarrollo de las fundaciones comunitarias.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

El Centro ofrece consultoría sobre y apoyo a cualquier iniciativa de fundación comunitaria. Frecuentemente sus expertos reciben invitaciones de las organizaciones de donantes para que hablen sobre las fundaciones comunitarias ante los participantes de los programas de desarrollo de fundaciones comunitarias.

Corresponsal: Svitlana Kuts, Center for Philanthropy

KENIA

Fundaciones comunitarias

Historia

La *Kenya Community Development Foundation* (KCDF), que es la primera y única fundación comunitaria en Kenia, fue fundada con apoyo de la *Ford Foundation* y la *Aga Khan Foundation* en 1997 y registrada como fundación independiente en agosto de 2001 (como una organización sin fines de lucro). Más información sobre la historia de la fundación puede verse en su página web: www.kcdfound.org.

Situación presente y logros recientes

Ya que KCDF es una fundación comunitaria nacional, hay mucha actividad creando organizaciones financiadoras locales. En 2003 se logró un avance tremendo en esta dirección con el lanzamiento de la *East Africa Association of Grant Makers* (EAAG) en las tres capitales (Nairobi, Dar es Salaam y Kampala). Para mayor información véase la página web de EAAG: www.eaag.org.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Kenya Community Development Foundation
P.O. Box 10501
Nairobi 00100 Kenya
Tel: 254 02 351106
Página web: www.kcdfound.org

Personal de la fundación comunitaria

Casi desde un inicio la KCDF operó con personal profesional pagado. El personal incluye: un Director de Programa para Desarrollo Comunitario, Administración, Finanzas, Comunicación y Desarrollo de Activos, además del Director Ejecutivo.

Ingresos de la fundación comunitaria

La KCDF sigue desarrollando su fondo patrimonial. Actualmente, participan en este proceso más de 40 agencias desarrolladoras de fondos, grupos comunitarios y familias. Dos organizaciones lograron constituir sus fondos patrimoniales en el marco de KCDF y dos más han hecho el compromiso firme de establecer el suyo. La misma KCDF ya estableció su fondo patrimonial irrestricto, el cual alcanzó el equivalente a 270 mil euros.

Las principales entidades financiadoras de la KCDF son la *Ford Foundation* (más del 60%), la *Bernard van Leer Foundation*, NOVIB, *Plan Kenya*, PNUD, *Allavida* y el Banco Mundial (Programa de pequeñas financiaciones). Algunas de estas fundaciones proporcionan recursos a través de ciertos acuerdos de prestación de servicios, mediante los cuales la KCDF financia a nombre de las fundaciones, pequeñas organizaciones comunitarias o bien otorga recursos para el desarrollo de capacidades combinados con cierto apoyo para el fortalecimiento institucional de la propia KCDF.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Aún cuando hay una tradición fuerte de hacer donativos en África Oriental, las organizaciones que manejan donativos organizados no están muy bien desarrolladas. Esto ha hecho que el sistema para la recaudación de fondos (*harambees*) en Kenia, sea para bodas, cuotas escolares, construcción de edificios, etc., y que, generalmente, estén abiertas al abuso. La corrupción entre las organizaciones de la sociedad civil es un problema, lo que impide que las personas hagan donativos a través de intermediarios.

Ambiente legal y fiscal

Aún no hay incentivos fiscales para los donativos en Kenia.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Un ambiente más favorable a la filantropía podría conseguirse mediante:

- Incrementando el perfil y efectividad de la *East Africa Association of Grantmakers* como vehículo para fortalecimiento de capacidad de sus organizaciones miembro y participando en aspectos de política con el gobierno;
- Resaltando el éxito de un puñado de instituciones locales en lo que se refiere a la recaudación de recursos locales (especialmente para fondos patrimoniales).

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Uno de los principales desafíos que enfrentan las fundaciones comunitarias en Kenia es una comprensión muy deficiente del concepto de fondo patrimonial y el valor que tiene el apoyar a las fundaciones. Como resultado, quienes hacen donativos para el bien público tienden a esperar resultados a corto plazo, particularmente porque los donativos en Kenia están fuertemente asociados con el espíritu del *harambee* (“tirar juntos”) que está asociado con objetivos de corto plazo.

Hay, en consecuencia, la necesidad de seguir difundiendo información tanto en el público como entre el gobierno sobre el valor de los donativos públicos y la formulación de legislación y políticas relevantes. Entre los avances recientes, particularmente el establecimiento de un *Task Force on Public Collections* en el cual la KCDF tenía representación, apunto hacia el mejoramiento de este estado de cosas. El *Task Force on Public Collections* hizo llegar su informe al Ministro de Justicia y Asuntos Constitucionales en enero de 2004 en el cual hace una fuerte recomendación para que se establezca un fideicomiso nacional que supervise la operación de las fundaciones dedicadas al desarrollo comunitario, entre otras iniciativas que buscan que los donativos se realicen de forma más estructurada y de los cuales se rinda cuentas, además de enfocarlos a largo plazo.

Otros recursos

La página *web* de la KCDF presenta más información sobre su historia, sus programas y sus aliados en la asignación de recursos: www.kcdfound.org. Durante la primera mitad de 2004 estará disponible en formato PDF el Informe Anual 2003 de la KCDF.

La Asociación de Organizaciones Financiadoras de África Oriental se fundó en 2003, cuenta con su propia página *web*: www.eaag.org.

Anthony Mugo, “Enabling environment vital for self help” en *East Africa Association of Grantmakers Newsletter*, diciembre de 2003 (número inaugural), puede descargarse de www.eaag.org/newsletter.asp.

Corresponsal: Monica Mutuku, Kenya Community Development Foundation (KCDF)

SUDÁFRICA

Fundaciones comunitarias

Historia

La primera fundación comunitaria en Sudáfrica, la *Uthungulu Community Foundation*, fue establecida en 1997 y formalmente arrancó en 1999. La segunda, la *Greater Rustenburg Community Foundation* fue establecida en 1998 y formalmente arrancó en 2000.

Southern African Grantmakers' Association (SAGA), en tanto que fundación financiadora que da apoyo a las organizaciones, inició un proyecto piloto en 1997 para probar el concepto de fundación comunitaria en Sudáfrica. SAGA fue fundamental a la hora de iniciar y abonar la idea, apoyando y estableciendo estas fundaciones comunitarias. Ambas fundaciones comunitarias formaban parte de diez ciudades y poblados invitados a participar en programa piloto.

Situación presente y logros recientes

Hay seis fundaciones comunitarias en Sudáfrica. Dos de ellas están bien establecidas: *Uthungulu* y *Greater Rustenburg*. Cuatro están en la etapa inicial de desarrollo, pero muy poco avanzadas, es decir, cuentan con consejo directivo, dinero de arranque y compromiso, sin embargo, no han comenzado a asignar recursos. Estas fundaciones son las siguientes: *Atok Community Foundation* (Polokwane), *Greater Tshwane* (Pretoria) y *West Coast Community Foundation* (Malmesbury). La *Greater Durban Community Foundation* dejó de operar por un tiempo, pero ya está operando nuevamente y lo está haciendo bien.

La tasa de crecimiento de fundaciones comunitarias es estable.

Tanto *Uthungulu* como *Greater Rustenburg* han participado en reuniones internacionales y conferencias, incluidas las realizadas por el Banco Mundial, el Centro de Fundaciones Europeas, el *Council on Foundations* y la *Foundations for Peace* (auspiciada por la *Community Foundation for Northern Ireland*). El resto se ha centrado en desarrollar sus fundaciones, atrayendo nuevos donantes y promoviéndose ellas mismas.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Greater Rustenburg Community Foundation
P. O. Box 21553
Protea Park
Tel(014) 592 1525
Fax (014) 592 1506
Cell 083 807 6086
Correo-e: christine@grcf.co.za
Contacto: Christine Delport
Fecha de establecimiento: 16 marzo de 1998
Ubicación geográfica: Cubre los distritos de Rustenburg, Mankwe, Madikwe, Koster, Swartruggens y Bafokeng, equivalente a unos 14,540 km² o una octava parte de la

totalidad de la provincia noroccidental.

Greater Tshwane Community Foundation
P. O. Box 911347
Rosslyn
0200
Fax (012) 700- 1818/9
Correo-e: nais@mweb.co.za
Contacto: Mr Oupa Monaisa
Fecha de establecimiento: 26 mayo de 1998
Ubicación geográfica: Cubre Gran Pretoria y Centurion, incluso partes del noroccidente y la provincia de Mpumalanga en la ex Bophuthatswana en el occidente y Kwa

Ndebele en el oriene. (Estudio de Alan Bernstein). El área cubre unas 150 mil ha.

Uthungulu Community Foundation
P. O. Box 1748
Richards Bay 3900
Tel (035) 797-3131
Fax (035) 797-3134/5
Correo-e: Chris.Mkhize@zcbf.org.za
Contacto: Mr. Chris Mkhize
Fecha de establecimiento: octubre de 1997
Ubicación geográfica: El área comprende la denominada region de Uthungulu así como la zona gobernada por el Consejo Regional Uthungulu, iniciando en el río Tugela y hacia la frontera con Mozambique, comprendiendo las subregiones de Uphongolo, Umfolosi, Umlazi y Nkandla, y Richards Bay como la región económica del área. Esta área equivale a aproximadamente una séptima parte del área de total de KwaZulu Natal (92,180 km²).

Greater Durban Community Foundation for
Social Investment
8th Embassy Building
Cor Smith/ Aliwal Street
Durban
Tel (031) 311-4106/4109 (Directo)
Tel (031) 311-1111
Fax (031) 368-5106
Correo-e: cox1@gdcf.org.za

Contacto: Lyn-Rae Cox
Fecha de establecimiento: 4 de septiembre de 1999

Ubicación geográfica: Las áreas sugeridas a cubrir por la fundación comprende cuatro subestructuras de gobierno local en transición que incluye áreas urbanas con mayoría hindú, africana, mestiza y blanca. El sistema mega urbano propuesto incluirá áreas rurales al sur del río Tugela, en el norte y otros asentamientos rurales al occidente y sur de Durban.

Iniciativas de las fundaciones comunitarias

West Coast Community Foundation
Mr. John Fortuin
P. O. Box 458
Malmesbury
7300
Tel +27 (2248) 22380
Fax +27 (2248) 22381
Correo-e: garc@wcaccess.co.za

Atok Community Foundation
Lazurus Masete, General Secretary
P. O. Box 154
Atok 0749
Fax +27 15 619-0010/13
Cell: +27 72 2780 215

Personal de las fundaciones comunitarias

Sólo las fundaciones comunitarias de *Greater Tshwane* y *West Coast* están totalmente a cargo de voluntarios. El resto cuenta con personal profesional: directores ejecutivos, directores de programa y personal de apoyo.

Los consejos directivos y varios sub-comités de los consejos directivos (p.ej. finanzas y asignación de recursos) están compuestos por voluntarios.

Ingresos de la fundación comunitaria

Entre las fuentes de apoyo a las fundaciones comunitarias sudafricanas se encuentran:

Fundaciones internacionales	55%
(Ford y Mott)	
Patrocinadores corporativos	35%
Aportaciones de individuos	10%

Todo ellas se proponen contribuir al desarrollo de fondos patrimoniales para que las fundaciones alcancen la sostenibilidad.

Las fundaciones comunitarias sudafricanas también compiten por desembolsos corporativos y gubernamentales y otros canales de financiación.

Una corporación mixta (privada-pública) sudafricana, la *Industrial Development Corporation*, comenzó a apoyar el desarrollo de fundaciones: www.idc.co.za. Con este propósito estableció un fondo especial de unos 30 millones de dólares.

Una corporación sudafricana de gran envergadura, *Mondi Forests*, también apoya el desarrollo de fundaciones comunitarias: www.mondiforests.co.za.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Las actitudes hacia la filantropía tiene componentes culturales e históricos. En Sudáfrica hay establecidas muchas instituciones diseñadas para expresar y facilitar el hacer donativos asistenciales: p.ej. iglesias, estructuras comunitarias (clubes de voluntarios, por ejemplo), Clubes Rotario.

El modelo de fundación comunitaria en Sudáfrica es nuevo y no está muy bien entendido. Parece que también tiene una forma más sofisticada para hacer donativos. Hay que trabajar más para lograr una mejor comprensión de este tipo de filantropía.

Ambiente legal y fiscal

En Sudáfrica, los incentivos fiscales no son muy atractivos ni efectivos a la hora de fomentar los donativos. Sin embargo, recientemente, ha habido algunos movimientos interesantes y alentadores hacia una reforma de la legislación fiscal. Los beneficios aún son muy pequeños, cerca del 5% de devolución de impuestos.

Por ahora, parece que las corporaciones necesitan que se les reconozca sus donativos, y las entidades privadas no salen a promoverse por el temor de verse inundadas con solicitudes de asistencia. Sudáfrica tiene una historia particular en la cual se oculta la riqueza y los donativos se hacen con mucha discreción. SAGA alienta a las fundaciones familiares y patronatos para que realicen de forma abierta sus donativos.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Podría lograrse un ambiente más favorable a las fundaciones comunitarias:

- Fortaleciendo el papel de promotor, de manera que el gobierno se percate de la importancia que tienen los donativos privados;
- Fomentando entre las fundaciones internacionales el que apoyen los esfuerzos de promoción filantrópica;
- Que las fundaciones comunitarias estén más expuestas a los avances internacionales;
- Dirigir mensajes positivos a las empresas y gobiernos, con historias de resultados positivos producto de la asignación de recursos otorgados por fundaciones comunitarias.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Entre los desafíos actuales están:

- Desigualdad de riqueza entre grupos étnicos: las comunidades negras son más pobres que las blancas; y hay discriminación y prejuicios raciales.
- Relaciones de poder en los consejos directivos en las áreas de gobernancia (blancos con conocimientos domina la arena de la toma de decisiones).
- Demandas grandes y diversas, y recursos limitados.
- Economía pequeña y actividades creadoras de riqueza.

Sudáfrica se encuentra en mejor situación económica que la mayoría de los países africanos y posee bastante riqueza. Hay señales de que los individuos ricos se sienten atraídos por el modelo de fundación comunitaria, al igual que las empresas.

El movimiento de las fundaciones comunitarias crecerá constantemente en el país.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

Greater Rustenburg participa en la iniciativa *Foundations for Peace*, un programa para fundaciones que operan en países con sociedades divididas al que dio inicio la *Community Foundation for Northern Ireland*.

Uthungulu y *Greater Rustenburg* participan en el programa *Youthbank*, en la que se involucra a los jóvenes como asignadores de financiación.

Organizaciones de apoyo: Southern African Grantmakers' Association (SAGA)

Historia

La *Southern African Grantmakers' Association* (SAGA) es una asociación independiente, voluntaria y sin fines de lucro en la que participan organizaciones e individuos comprometidos con la asignación de recursos para el desarrollo en Sudáfrica. Nació en abril de 1995 después de dos años y medio de intensa consulta y discusiones entre algunas de las fundaciones corporativas locales más importantes, fundaciones privadas internacionales y organizaciones no gubernamentales que operaban en Sudáfrica.

La misión de SAGA es optimizar la relevancia, eficacia e impacto de las organizaciones que otorgan recursos.

SAGA otorga especial importancia a las fundaciones comunitarias en Sudáfrica por su capacidad para:

- **Construir puentes en comunidades divididas económica y geográficamente.** Las fundaciones comunitarias pueden hacer que las comunidades divididas por cuestiones políticas y raciales se unan. La naturaleza apolítica del concepto de fundación comunitaria trae consigo la esperanza de que las comunidades pueden trabajar conjuntamente para construir puentes en comunidades divididas económica y geográficamente.
- **Responder a las apremiantes necesidades de desarrollo.** Una fundación comunitaria puede centrar sus esfuerzos en atender las necesidades de desarrollo local, impulsar nuevos recursos y alentar nuevas alianzas entre actores comunitarios clave. Además una fundación comunitaria puede ser un mecanismo para consultar e involucrar la participación de los ciudadanos marginados en la solución de las necesidades locales.
- **Asistir a los gobiernos locales identificando demandas.** Una fundación comunitaria puede asistir a un gobierno local ayudándolo a identificar las nuevas necesidades en la comunidad y probando formas innovadoras de proveer servicios desde una perspectiva de costo-beneficio.
- **Sostener al sector sin fines de lucro.** En tanto que las fuentes de financiación han decrecido, particularmente de las entidades financiadoras internacionales, las fundaciones comunitarias pueden ayudar a fortalecer la capacidad financiera y

humana del sector local sin fines de lucro, y ayudarlos a sostener los programas que ya están operando y desarrollar nuevos.

- **Seguir avanzando sobre las prácticas existentes de aportación y voluntariado.** Una fundación comunitaria puede reconocer, nutrir y alentar prácticas existentes y estimular el desarrollo de nuevas formas de donativos (de tiempo, dinero, talentos) para responder a los problemas locales.
- **Asumir el liderazgo comunitario.** Una fundación comunitaria puede nutrir el liderazgo local y promover la auto-confianza, proporcionar un foro para los actores participantes para que se reúnan a discutir problemáticas y opciones, y desarrollar alianzas entre ciudadanos, grupos comunitarios, empresas, gobiernos, los medios de comunicación y otros actores locales.
- **Servir como canal** de financiación equitativa, hecha con conocimiento y con destino para las comunidades; proveniente de personas físicas, empresas donantes que cuentan con programas de donativos y fondos para la responsabilidad social de la empresa, de pequeñas y medianas empresas y agencias de gobierno.

Logros recientes

Como resultado de su proyecto piloto de fundaciones comunitarias, que duró cinco años, y que concluyó en 2003, SAGA facilitó el establecimiento de fundaciones comunitarias en más de la mitad de las diez comunidades seleccionadas. Además pudo promover con éxito el concepto de fundación comunitaria e incrementar la conciencia con respecto a la capacidad del modelo para responder ante los desafíos que plantemos líneas arriba. El interés por la fundaciones comunitarias ha surgido en otras zonas no incluidas en proyecto piloto original; al tiempo que se han formado fundaciones comunitarias en otras áreas.

Si bien el proyecto piloto finalizó, SAGA continua con sus esfuerzos para:

- Difundir información en las comunidades, empresas y gobierno sobre el modelo de fundación comunitaria.
- Desarrollar la capacidad de y entrenar a los miembros de los consejos directivos de los patronatos para que operen fundaciones comunitarias.
- Realizar cabildeo en el gobierno para crear un ambiente legal apropiado para las fundaciones comunitarias, y
- Posicionar a las fundaciones comunitarias como portadoras de financiación y custodias de los fondos comunitarios.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

El desarrollo de las fundaciones comunitarias sigue siendo la prioridad para SAGA. Han surgido nuevos aliados que apoyan el desarrollo de dichas fundaciones y SAGA trabajará con ellas para ayudar a establecer más fundaciones comunitarias en Sudáfrica.

Otros recursos

Página web de Southern African Grantmakers' Association: www.donor.org.za.

Véase el estudio de caso correspondiente a SAGA, disponible en la página web de WINGS-CF: www.wings-cf.org/projects/case_studies.cfm.

Corresponsal: Max M. Legodi, Southern African Grantmaker's Association

ZIMBABWE – REGIÓN OCCIDENTAL

Fundaciones comunitarias

Historia

La primera y única fundación comunitaria establecida hasta ahora en Zimbabwe es la *Community Foundation for the Western Region*, fundada en 1998 con el fin de proporcionar bienestar a las comunidades económicamente en desventaja.

Situación presente y logros recientes

Hasta ahora se han realizado dos talleres para informar a las ONG y empresas con respecto al concepto de fundación comunitaria y de su formación. La fundación ha participado en intercambios de reciprocidad con *Social Change Assistance Trust* (Sudáfrica), *Kenya Community Development Foundation* (Kenia) y *Durban Aids Foundation* (Sudáfrica). Recientemente se realizó un viaje de estudios a Estados Unidos y Canadá en el cual participaron el presidente del consejo directivo y el administrador financiero, con el fin de aprender sobre el desarrollo de fondos y otras estrategias.

Personal de la fundación comunitaria

La fundación comunitaria está a cargo de personal profesional (pagado). Hay directores de programas con responsabilidades bien definidas en las cinco diferentes áreas de programa:

- Educación
- Juventud
- Agua
- VIH/SIDA y desarrollo
- Desarrollo de capacidades económicas de las mujeres

Asimismo, hay un administrador financiero y personal de apoyo administrativo.

Ingresos de la fundación comunitaria

Fundaciones Internacionales	99.0
Aportaciones individuales	0.5%
Patrocinio de corporaciones	0.5%

En la fundación se ha discutido extensamente en relación con los fondos patrimoniales, lo que trajo consigo el viaje de estudio a las fundaciones comunitarias de Canadá y Estados Unidos en el mes de febrero de 2004.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Hay una tradición muy fuerte de filantropía comunitaria, sin embargo, hay necesidad de facilitar que las comunidades lleven la filantropía a un nivel más alto, es decir, que sea sostenible.

Ambiente legal y fiscal

- No hay incentivos fiscales
- Ambiente económico pobre
- Inflación alta

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Un ambiente más favorable a la filantropía podría conseguirse incrementando apoyo financiero y técnico que incremente la conciencia sobre el concepto de fundación comunitaria en las comunidades y otros sectores: corporaciones, gobierno, ONG y la sociedad civil en general.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

- Recabar fondos adecuados para responder a las crecientes necesidades en las comunidades.
- Vender la idea de la necesidad de desarrollar fondos patrimoniales.
- Tecnología, p.ej. carencia de información, tecnología y recursos humanos para realizar este tipo de trabajo.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

Véase la página *web* de la *Community Foundation for the Western Region*:
www.westfound.com

La fundación participa en SAGA, y el *Synergos Institute* proporciona asistencia técnica cuando se la solicita.

Corresponsal: *Inviolatta Moyo, Community Foundation for the Western Region of Zimbabwe*

AUSTRALIA

Fundaciones comunitarias

Historia

La *Victorian Community Foundation* es la primera fundación comunitaria que se estableció en Australia en 1983. A ella siguió la *Melbourne Community Foundation* en 1997. En el 2000, se estableció la *Foundation for Rural and Regional Renewal* (FRRR), con el objetivo específico de apoyar el desarrollo y crecimiento de las fundaciones comunitarias. En el 2000, *Philanthropy Australia*, asociación a la que se afilian los patronatos filantrópicos y fundaciones, hizo del apoyo y desarrollo de las fundaciones comunitarias uno de sus principales objetivos.

Actualmente, Australia cuenta con 17 fundaciones comunitarias establecidas y 18 más están en el proceso de establecerse. Puede encontrarseles en todos los estados y territorios, con excepción del Territorio del Norte.

Situación presente y logros recientes

El concepto de fundación comunitaria sigue siendo relativamente nuevo en Australia. *Philanthropy Australia* y el FRRR están dedicados a popularizar más el concepto. El gobierno de la mancomunidad ha aceptado que las fundaciones comunitarias tienen la capacidad de desempeñar un papel muy importante en el desarrollo económico y social, local y regional. Ha apoyado con fondos semilla el establecimiento de varias fundaciones comunitarias urbanas y regionales. Australia cuenta con un sector sin fines de lucro muy importante, sin embargo, su fuente primaria de financiación son los fondos que se allega directamente de las campañas de recaudación que realiza entre el público en general y de otorgamiento de recursos provenientes de la mancomunidad y los gobiernos estatales, más que de fondos filantrópicos. No obstante, ahí donde se ha promovido el concepto de fundación comunitaria ha sido bien recibido.

La tasa de formación de fundaciones comunitarias es alta. Su número se incrementó de dos en 1997 a 17 en 2003, con 18 más en proceso de establecerse. A mediados de 2003 ocho representantes de fundaciones comunitarias de Australia se reunieron con fundaciones comunitarias de Nueva Zelanda en una sesión de capacitación intensiva de dos días.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Ms Jane Trickey, Directora Ejecutiva
Ballarat Foundation
PO Box 1676
Ballarat Mail Centre, Victoria 3354

Cr Robert Chong, Presidente
Whitehorse Foundation
PO Box 309
Nunawading, Victoria 3131

Mr Kym Mobbs, Presidente
Central Queensland Area
Consultative Committee

PO Box 6498
Rockhampton, Queensland 4702

Ms Pat Williamson, Presidenta
Chaffey Community Foundation
c/o Cranston Australia
Lime Avenue
Mildura, Victoria 3500

Mr Andrew Lawson, Director Ejecutivo
Geelong Community Foundation
3 Heathfield Court
Newtown, Victoria 3220

- Ms Louise Brown, Directora Ejecutiva
Mumbulla Community Foundation
PO Box 220A
Bergamui NSW 2546
- Ms Louise Halsey
Tumut Community Foundation
“Eurobin”
Gocup
via Tumut, NSW 2720
- Mr Roy Blight, Director Ejecutivo Honorario
Barossa Light Development Inc
6/109 Murray Street
Tanunda, South Australia 5352
- Professor Gus Guthrie AM, Presidente
Buderim Foundation
C/- PO Box 369
Buderim, Queensland 4556
- Ms Patricia Cotton, Presidenta
Community Foundation for Bendigo
and Central Victoria
‘Gwinear’
9 Anderson Street
Bendigo, Victoria 3550
- Mr Scott Marshall, Director Ejecutivo
Tasmanian Community Foundation
GPO Box 2062
Launceston, Tasmania 7250
- Ms Helen McCue Administradora, Directora
General
Wingecarribee Community Foundation
PO Box 853
Bowral, NSW 2576
- Ms Megan Edwards
Northern Rivers Social Development
Council
6 / 49 Belongil Crescent
Byron Bay, NSW 2481
- Ms Jennifer North
The Eastern Victoria Community
Foundation
PO Box 554
Lakes Entrance, Victoria 3903
- Lesley Atkinson
Manager Community and Cultural
Development
Albury City
PO Box 323
Albury, NSW 2640
- Ms Lisa Stafford
Social Planner
City of Stonnington
PO Box 21
Prahran, Victoria 3181
- Mr Robert Armstrong, President
Buderim War Memorial Community
Association
- PO Box 156
Buderim, Queensland 4556
- Ms Heather Kent
Sydney Community Foundation
c/o 31A Johnston Crescent
Lane Cove, NSW 2066
- Ms Susan Davies, Directora Ejecutiva
Bass Coast Community Foundation
PO Box 468
Wonthaggi, Victoria 3995
- Ms Anne Petch
Manager Economic Development
District Council of Loxton Waikerie
Box 409
Loxton, South Australia 5333
- Dr Susan Campbell, Directora General
Melbourne Community Foundation
Level 5 165 Flinders Lane
Melbourne, Victoria 3000
- Maralee Vogel
Team Leader Community Development
Albury City
PO Box 323
Albury, NSW 2640
- Mr Ian Carter, Presidente del Comité Directivo
Western Australia Community Foundation
c/o Anglicare Western Australia
23 Adelaide Terrace
East Perth, WA 6004
- Ms Barbara Alexander Administradora,
Directora General
Tomorrow Today Foundation
PO Box 281
Benalla, Victoria 3671
- Ms Carol Taylor, Directora de Proyecto
Foundation Boroondara
City of Boroondara
Private Bag 1
Camberwell, Victoria 3124
- Mr Vince Gauci, Chair
Broken Hill Community Foundation
P.O. Box 899
Broken Hill, NSW 2880
- Mr Des Blake, Director General
Lord Mayor’s Charitable Fund
GPO Box 1851Q
Melbourne, Victoria 3001
- Ms Anne McInally, Directora Ejecutiva
Queensland Community Foundation
c/o The Public Trust Office of Queensland
GPO Box 1449
Brisbane, Queensland 4001
- Ms Sue Horsley, Directora de Proyecto
Greater Green Triangle Area
Consultative Committee
(South-West Victoria Community
Foundation)

PO Box 1060
Warrnambool, Victoria 3280
Ms Jennifer Cook, Directora Ejecutiva
Central Queensland Community
Foundation
PO Box 6498
Rockhampton, Queensland 4702
Ms Diane Kargas
Capital Region Community Foundation
c/o Public Trustees Office

GPO Box 515
Canberra, ACT 2601
Mr Rob McVernon, Secretary
Wyndham Community Foundation
PO Box 4395
Hoppers Crossing DC, Victoria 3029
Ms Elaine Pollock, Directora Ejecutiva
Limestone Coast Community Foundation
PO Box 2590
Mount Gambier, SA 5290

Personal de la fundación comunitaria

La mayoría de las fundaciones comunitarias establecidas cuentan con algún personal pagado, sin embargo el personal en todas las fundaciones es escaso y la mayoría opera con un empleado a media jornada. Los consejos directivos y el personal voluntario contribuyen sustancialmente en las labores de las fundaciones comunitarias.

Para el caso de las 18 fundaciones comunitarias que están en proceso de establecerse, casi una tercera parte recibe apoyo económico de financiadoras para cubrir los costos de personal y de esa manera acelerar el proceso. Las restantes reciben apoyo de voluntarios locales.

Ingresos de la fundación comunitaria

Por categoría de financiación:

- Fundaciones
- Gobiernos (municipal, estatal y federal)

Por tipo de destino de financiación:

- Recursos para estudios de factibilidad
- Recursos para establecerse y cubrir los costos de ese proceso
- Recursos que sólo pasan a través de las fundaciones y están destinados a pequeños programas de asignación local de recursos (podrían requerir fondos de contrapartida [*matching funds*])
- Auspicio de corporaciones
- Individuos (principalmente para subsidiar costos administrativos)

La *Charles Stewart Mott Foundation* ha aportado recursos por un monto de 60 mil dólares estadounidenses a:

- *Philanthropy Australia*
- *Foundation for Rural and Regional Renewal* y
- *Community Foundations of Australasia*

destinados a dar servicios a las fundaciones comunitarias emergentes. El dinero de las financiaciones se ha utilizado para emplear un miembro de medio tiempo, mejorar la comercialización y herramientas de información, investigar un proceso de aprobación directo para el establecimiento de nuevas fundaciones comunitarias, y apoyar el foro anual que promueve FRRR y *Philanthropy Australia* para el personal y los patronatos de las fundaciones comunitarias.

Sostenibilidad:

Mientras las fundaciones comunitarias australianas tienen planeado establecer fondos patrimoniales, y algunas lo han conseguido, en este momento, la mayoría está centrada en obtener fondos irrestrictos para cubrir los costos de establecimiento y costos operativos durante los primeros años de vida de la fundación comunitaria.

Se ha puesto especial atención y se han dedicado esfuerzos a desarrollar relaciones con las empresas locales con el objetivo de manejar la filantropía corporativa. Otras han establecido una red de “amigos de la fundación comunitaria”, cada uno de los cuales aporta un pequeño donativo anual garantizado. Algunas han realizado actividades para la recaudación de fondos, incluidas cenas/subastas con celebridades e inauguraciones. Incluso algunas se han acercado a los gobiernos locales, ofreciéndose a manejar los programas de asignación de pequeñas financiaciones que tienen las autoridades gubernamentales locales, a cambio de una cuota.

La sostenibilidad es un aspecto muy importante entre el sector y fue el centro de discusión en el *Australian Community Foundations' Forum* celebrado en el mes de marzo de 2004, en Bendigo, Victoria.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Hay mucho interés en el concepto de filantropía comunitaria, sin embargo, el interés no se ha reflejado en términos de donativos. El personal de las fundaciones comunitarias y los patronatos trabajado mucho para desarrollar fondos patrimoniales y promover el concepto de fundación comunitaria. En algunas zonas rurales hay ciertas limitaciones en relación con las normas fiscales, por lo que el sector está negociando directamente con el gobierno.

Ambiente legal y fiscal

Cualquier donativo mayor a 2 dólares hecho a una institución sin fines de lucro que tenga estatus de “receptora de donativo deducible” (*Deductible Gift Recipient*), es deducible de impuestos. Los donativos al fondo público de una fundación comunitaria tienen este estatus, no así los donativos con propósitos asistenciales en general.

Es una situación compleja y confusa para la etapa de arranque de las fundaciones comunitarias y los donantes potenciales. *Philanthropy Australia* y la *Foundation for Rural and Regional Renewal* (FRRR) prepararon una propuesta para el gobierno de la mancomunidad, en la cual recomienda simplificar la estructura legal para efectuar donativos a las fundaciones comunitarias. Para diciembre de 2003, la propuesta era seriamente considerada, sin embargo, no se espera que haya cambios antes de la primera mitad de 2004.

Hay negociaciones continuas con el Departamento de Hacienda Australiano (*Australian Taxation Office*) con respecto al estatus legal de los sub-fondos y la terminología que deberá utilizarse al “denominar” los fondos.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Si el gobierno y el departamento de hacienda de Australia retoman la propuesta de las fundaciones, dicha propuesta tendría un impacto importante en la filantropía comunitaria y reduciría sustancialmente las barreras para los ingresos.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

El mayor desafío a corto plazo es obtener fondos para cubrir costos operativos durante los primeros años de vida de la fundación. En esta fase crítica es importante desarrollar alguna forma para contar con registros, en la forma de financiación con montos pequeños a la comunidad y desarrollo del algún tipo de fondo patrimonial. La promoción del concepto de fundación comunitaria sigue siendo una tarea central.

A largo plazo, el desafío está en desarrollar fondos patrimoniales y, en áreas donde la demografía sugiere que esto va a ser una tarea de largo plazo, el desafío será posicionar a la fundación comunitaria como una instancia local importante e independiente que puede aportar a la vida local.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

La *Sydney Community Foundation* la inició oficialmente el Premier de Nueva Gales del Sur en marzo de 2004. Su consejo directivo ya está en funciones y la organización ha pasado por un proceso de factibilidad muy lento.

La *Mumbulla Community Foundation* en la costa sur de Nueva Gales del Sur recientemente realizó actividades para recaudación de fondos (una cena y subasta) que le reportaron 14 mil dólares para que la fundación siga con su desarrollo.

La *Tasmanian Community Foundation* recientemente realizó un foro sobre filantropía comunitaria, que atrajo la presencia de representantes de fundaciones comunitarias y empresarios que llegaron de toda la isla. Tuvo mucho éxito y dio renovado ímpetu a las actividades de la fundación.

Otros recursos

Philanthropy Australia preparó una propuesta que sometió ante el gobierno de la mancomunidad: *Making community philanthropy work: overcoming legal and regulatory barriers facing Community Foundations in Australia, a submission to the Commonwealth Government*. Se pueden obtener copias en línea:

www.philanthropy.org.au/advocacy/index.html

The *Community Foundations Gateway* en la página web de *Philanthropy Australia* ha sido muy visitada y revisada. Incluye numerosas ligas con fundaciones comunitarias locales.

Véase en: www.philanthropy.org.au/community/index.htm

Esta disponible un nuevo tríptico para las fundaciones comunitarias australianas: *A New Guide for Your Community Foundation*. Está diseñado como una guía básica al concepto de fundación comunitaria y puede personalizarse el nombre de cada fundación comunitaria, su logotipo y detalles para hacer contacto. El tríptico puede descargarse de:

www.philanthropy.org.au/community/Comm.%20Found.Basic%20Brochure.doc

Organizaciones de apoyo

Historia

Philanthropy Australia es la organización nacional a la que se afilian las fundaciones comunitarias, fundaciones privadas, familiares y corporativas. En 2000, su consejo decidió centrar su política en el desarrollo y apoyo a las fundaciones comunitarias. Desde entonces la organización ha dedicado recursos sustanciales al apoyo de las fundaciones comunitarias. Las acciones han incluido:

- proporcionar recursos para realizar estudios de factibilidad a ocho nuevas fundaciones comunitarias,
- promoción y defensa legal y fiscal a nombre del sector ante la Oficina de Hacienda de Australia y el gobierno de la mancomunidad,

- co-realización junto con la *Foundation for Rural and Regional Renewal* del foro anual *Australian Community Foundations' Forum*,
- contrató a un director para el *Community Foundations' Development*, que proporciona asesoría y apoyo a las fundaciones comunitarias que están emergiendo, independientemente de que sean o no socias de *Philanthropy Australia*,
- preparó materiales de comercialización genéricos destinados a las nuevas fundaciones comunitarias,
- desarrolló y mantuvo el acceso a las fundaciones comunitarias en la página *web* del la *Philanthropy Australia* www.philanthropy.org.au
- y mantuvo el correo electrónico y LISTSERV para las fundaciones comunitarias

La ***Foundation for Rural and Regional Renewal (FRRR)*** fue creada a principios de 2000 como una alianza entre *The Sidney Myer Fund*, uno de los patronatos filantrópicos más importantes, y el gobierno de la mancomunidad australiana vía el *Department of Transport and Regional Services*. La FRRR es la única fundación filantrópica nacional dedicada a la Australia rural y regional.

Su papel es trabajar en alianza con el sector privado, gobiernos, organizaciones comunitarias y filantrópicas para encabezar el fortalecimiento económico y social de la Australia rural y regional en las regiones remotas.

Como parte de su objetivo de estimular la renovación de las comunidades rurales y regionales en Australia, la FRRR ha apoyado el desarrollo de fundaciones comunitarias. Ha proporcionado recursos para realizar estudios de factibilidad y fondos de arranque a varias fundaciones, además ofrece asesoría legal relativa al establecimiento de fundaciones comunitarias; así como capacitación y apoyo a los consejos directivos.

Logros recientes

Con la *Compass Community Foundation* de Nueva Zelanda, *Philanthropy Australia* organizó un programa de capacitación conjunto para el personal de las fundaciones comunitarias en junio de 2003.

Philanthropy Australia apoya una iniciativa de filantropía juvenil, a cargo de la *Foundation for Young Australians*, uno de los objetivos principales será alentar la integración de gente joven en las redes de fundaciones comunitarias.

Todo mundo que se comunica con *Philanthropy Australia* recibe asesoría y apoyo con respecto al establecimiento de una fundación comunitaria. Lo cual se realiza sin cobrar un centavo a las organizaciones o los individuos.

En el mes de marzo se lanzará la nueva *Sydney Community Foundation*. *Philanthropy Australia* buscó y recibió fondos provenientes de fundaciones privadas y el gobierno para apoyar el establecimiento de la primera y ha proporcionado servicios secretariales. CAF Australia (*Charities Aid Foundation*), *United Way Sydney* y la consultora Heather Kent colaboraron en una nueva alianza.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Simplificar el ambiente fiscal y legal para las fundaciones comunitarias sigue siendo el mayor desafío. Se han desarrollado buenas relaciones con el Departamento de Hacienda Australiano y con los departamentos del gobierno de la mancomunidad que resultan relevantes para el caso, sin embargo, las barreras legales para establecer fundaciones comunitarias y la constitución de fondos patrimoniales siguen existiendo.

Philanthropy Australia y la FRRR tienen planes para realizar una campaña de concienciación entre los medios de comunicación durante el primer trimestre de 2004.

En 2004 se publicará la versión revisada y actualizada del *Community Foundation Kit: Building Stronger Australian Communities*, que es una co-publicación con FRRR y *Philanthropy Australia*.

Otros recursos

Descargue los informes anuales de *Philanthropy Australia* en:
www.philanthropy.org.au/about/annreport.htm

Puede accederse a información actualizada de las fundaciones comunitarias australianas en:
www.philanthropy.org.au/community/index.html

Información sobre la *Foundation for Rural and Regional Renewal* puede verse en:
www.frrr.org.au

Corresponsal: Andrew Lawson, *Philanthropy Australia*

BANGLADESH

Fundaciones comunitarias

Historia

El concepto de “fundación comunitaria” no es muy conocido en Bangladesh aunque las actividades asistenciales y filantrópicas, en general, y el cuidado y compartir, en particular, en la comunidad, desempeñan un papel significativo en el desarrollo y cambio social del país.

Bangladesh Freedom Foundation (BFF) fue establecida en 1999 siguiendo las directrices de las fundaciones comunitarias, como una fuente de apoyo de ideas innovadoras y enfoques para abordar los principales desafíos a las libertades fundamentales de los ciudadanos de Bangladesh. La fundación asigna recursos a programas destinados a promover tres aspectos centrales para la libertad: combate a la pobreza, combate a la ignorancia y libertad de opresión. Se trata de la primera iniciativa de este tipo y la primera institución de su tipo en el país.

La fundación opera a través de sus aliados para asignar recursos, los cuales actúan como catalizadores cívicos cuya dinámica y activismo garantizan las libertades fundamentales, justicia social, igualdad de derechos e igualdad de oportunidades para todos, especialmente para quienes están en desventaja. Las prioridades más importantes de la fundación son reducir la pobreza e injusticia, promover los valores democráticos y plurales y mejorar las capacidades para el logro humano, poniendo especial atención en las mujeres, niños, personas discapacitadas y las minorías étnicas que se encuentran en situaciones de desventaja.

BFF busca fortalecer las prácticas filantrópicas en Bangladesh. Los recursos que asigna la fundación son, en esencia, catalizadores para la movilización de recursos locales y desarrollo de las capacidades de la comunidad. BFF da la bienvenida a las aportaciones y alianzas de diversas formas, incluyendo donativos provenientes de individuos e instituciones en Bangladesh o de personas de otros países preocupadas por las comunidades y que buscan una institución con credibilidad con la cual trabajar. El apoyo puede ser en forma de fondos patrimoniales, aunque también puede ser por patrocinio directo de un proyecto específico o conjunto de programas.

Personal de la fundación comunitaria

BFF cuenta con doce individuos en su personal, los cuales están divididos en dos secciones: programa y finanzas (en ésta también se incluye la administración). Todas son personas pagadas de tiempo completo.

Ingresos de la fundación comunitaria

La fundación comenzó otorgando una financiación de apoyo proveniente de la *Ford Foundation*, que posteriormente proporcionó un donativo destinado a crear fondo patrimonial.

La principal fuente de ingresos de la fundación es el fondo patrimonial (casi un 90%). El resto proviene de la recaudación de fondos locales, incluyendo:

- contribuciones directas de la comunidad hacia proyectos,
- donativos de individuos y

- costos fijos de proyectos específicos.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

En Bangladesh hay una fuerte tradición de filantropía comunitaria, aunque no en forma institucionalizada como las fundaciones comunitarias. La *Bangladesh Freedom Foundation* ha recibido respuestas muy positivas, especialmente en su papel de asignadora local de recursos y como catalizador que pone a las comunidades necesitadas en contacto con quienes pueden aportar para superar dichas necesidades.

Ambiente legal y fiscal

El ambiente legal y fiscal no es favorable. No hay una institución específica o infraestructura legal. La legislación relevante es básicamente normativa y restrictiva, más que conductiva. No hay incentivos fiscales.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Hay posibilidades de que se apruebe legislación más restrictiva.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

El mayor desafío es crear un ambiente favorable, tanto legal como institucional. En tanto que la actitud pública es positiva, y dada la dinámica y efectividad del tercer sector en general, es de esperar que haya una atmósfera positiva más temprano que tarde.

Corresponsal: Iftekhar Zaman, Bangladesh Freedom Foundation

COREA DEL SUR

Fundaciones comunitarias

Historia

La *Beautiful Foundation*, primera fundación comunitaria en Corea del Sur, quedó constituida en 2000 como una fundación comunitaria nacional. El propósito de la fundación es crear y promover la filantropía entre el público general, como una forma de establecer una cultura sostenible y sistemática del donativo en todos los ámbitos de la sociedad.

Situación presente y logros recientes

Las principales actividades de la fundación se caracterizan como:

- campaña para incrementar la conciencia sobre el cultivo y promoción de una cultura filantrópica saludable;
- campaña pública sobre el 1%, la cual busca ayudar a que la gente participe con mayor facilidad en la donación;
- programas de aportación social para el sector empresarial;
- manejo de fondos públicos con asesoría para el donante;
- actividades de asignación de recursos para el desarrollo sostenible de las comunidades;
- actividades de investigación sobre filantropía: informe *Giving Korea*; simposio internacional anual y una biblioteca con materiales para campañas de recaudación de fondos en el sector sin fines de lucro;
- Oficina legal *pro bono* establecida para proveer servicios legales públicos a otras organizaciones sin fines de lucro; se mantiene de fondos designados

Lista completa de fundaciones comunitarias

The Beautiful Foundation

16-3 Gaheo-dong

Jongno-gu

Seoul 110-260

Korea

Tel: 82.2.766.1004

Fax: 82.2.730.1243

www.beautifulfund.org

Personal de la fundación comunitaria

Para diciembre de 2003 la fundación contaba con un personal de 27 personas. Este se distribuye en un departamento administrativo, departamento de desarrollo, donaciones en línea, *One Per Cent Giving*, responsabilidad de la empresa, gestión de recursos y equipo de operación de programa, cooperación internacional, publicaciones y la oficina legal pública.

Ingresos de la fundación comunitaria

Los donativos que recibe la fundación provienen primordialmente de individuos a través de fondos generales, específicos y con asesoría para el donante; así como donativos provenientes de empresas socialmente responsables. El programa *One Per Cent Giving* recibe ingresos provenientes de diversas fuentes, incluyendo el 1% de las ventas de las tiendas que participan con donativos o de venta de boletos de eventos culturales; 1% de herencias, de pago de nóminas, de los ingresos de profesionistas artistas, conmemoraciones (bodas, cumpleaños, graduaciones y admisiones a la escuela), y de personas físicas (uno por ciento de “*My Own*”).

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

En la mente de la población coreana no había mucho espacio para los métodos y áreas que podrían cubrir los donativos. Generalmente, éstos vistos como una acción que se hacía una única vez, después de un desastre natural o durante inviernos crudos. Además, los donativos se hacían por simpatía con las personas que estaban sufriendo. Antes de los años 90, la cultura filantrópica coreana tenía más aspectos negativos que positivos. El gobierno coreano utilizaba su influencia para forzar donativos provenientes de la burocracia cuando realizaba campañas de recaudación de fondos para proyectos de construcción como una represa, sin tomar en cuenta los deseos de la población. Sin embargo, desde 1990 gradualmente ha habido un cambio en esta cultura del donativo, lo cual sucedió con las olas de cambios como la globalización y la terminación del régimen militar. La *Beautiful Foundation* se estableció en medio de este creciente interés en la filantropía y el desarrollo de una creciente conciencia cívica y preocupación social.

Ambiente legal y fiscal

Las exenciones de impuestos y reducciones aún no son suficientes para alentar los donativos. Además, obtener el permiso del gobierno para iniciar una campaña de recaudación de fondos es un proceso complicado. Una vez que se obtuvo el permiso, de acuerdo con la ley coreana sólo un 2% de los donativos puede aplicarse a costos administrativos.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Día con día se incrementa la expectativa de responsabilidad y transparencia en las acciones que realizan los consejos directivos y donantes al momento de operar las organizaciones sin fines de lucro y durante la recaudación de fondos. Además, hay un movimiento para que haya cambios en la ley de manera que la filantropía sea eficiente y eficaz.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

En Corea una cuarta parte de la población vive en el área urbana de la antigua capital, Seúl. Seúl sigue siendo el centro del gobierno, la política, economía, educación y cultura, lo cual quiere decir que otros ambientes comunitarios aún no están tan desarrollados. Como resultado de estas circunstancias, el concepto de fundación comunitaria aún no resulta familiar para la población general de Corea. Sin embargo, ahora el gobierno se enfoca en desarrollar gobiernos locales autónomos con una participación activa de parte de los residentes locales.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

En agosto de 2000 la *Beautiful Foundation* quedó inaugurada con su primer fondo, el “*The Grandma Kim Gun-Ja Fund*”. La abuela Kim vivió toda su vida, desde la edad de 17 años,

con el estigma de haber sido una consorte del ejército japonés. Después de la guerra, su vida fue muy difícil, mudándose de una casa a otra, trabajando como ama de casa o atendiendo en los baños. Perdió a sus padres desde edad temprana y no tenía muchos años de escolaridad. En recuerdo de su vida, siempre sedienta de más educación, la abuela Kim Gun-Ja donó todos sus ahorros de 50 millones de won a su fondo, destinado a proporcionar becas para educación superior a los huérfanos.

Corresponsal: Ji Youngmin, The Beautiful Foundation

FILIPINAS

Fundaciones comunitarias

Historia

Las Filipinas cuenta con una larga historia de organizaciones de desarrollo social, ONG y fundaciones. Miles de ONG “brotaron como hongos” a finales del decenio de 1980 cuando las Filipinas lograron su nueva democracia con la caída de la dictadura de Marcos.

Aún así, el concepto de fundación comunitaria es bastante nuevo. La discusión inicial en 2000-2001 para considerar la experiencia de las fundaciones comunitarias en otros países enfrentó resistencias, ya que existía la sensación de que ya había suficientes ONG en el país y que otro modelo ya no era necesario.

Durante la conferencia de WINGS en Sydney, Australia, la *Association of Foundations* (AF) tuvo noticias del concepto de fundación comunitaria. Lo que atrajo la atención de la AF hacia la experiencia de la fundación comunitaria fue la noción de que estas organizaciones pueden asegurar la sostenibilidad de las iniciativas de desarrollo local, especialmente en un contexto de declive de las fundaciones financiadoras internacionales. Desde entonces, con la ayuda del *Synergos Institute*, la AF ha promovido la idea y búsqueda de organizaciones locales que muestren algunas de las características de la fundación comunitaria.

En nuestra investigación inicial, encontramos que había por lo menos cuatro organizaciones en el país. Dos de ellas se formaron a finales del decenio de 1980, mientras que las otras dos lo fueron a finales del decenio de 1990, específicamente como fundaciones comunitarias. Los fundadores de estas organizaciones eran gente que residía en la misma comunidad. Una fue fundada por los residentes con más posibilidades de una municipalidad (*Muntinlupa Development Foundation*) como una forma de llegar hasta los más pobres en la comunidad. La otra (*Pondong Batangan*) estuvo encabezada por un arzobispo local de una provincia, esto como un medio a través del cual los miembros de la comunidad pudiera expresar su fe mediante donativos destinados a la comunidad. La tercera fue fundada por residentes de una ciudad (*Ivory Charities Foundation*) que estaban en busca de una forma significativa de participar en su comunidad en el momento de su jubilación. La cuarta comenzó como una organización no gubernamental (*Kabalaka Development Foundation*), pero en 2001 decidieron convertirse en una fundación comunitaria después de reconocer que ello la llevaría a una mayor sostenibilidad.

Situación presente y logros recientes

No se conoce el número exacto de fundaciones comunitarias en las Filipinas. Ya que el concepto es muy nuevo, la AF se encuentra en el proceso de promoverlo, al tiempo que trata de buscar aquellas organizaciones que operen de manera similar a las fundaciones comunitarias.

En agosto de 2003 la AF convocó a un grupo de discusión focal entre los participantes de una encuesta sobre los esfuerzos de movilización de recursos locales en el país. Ocho fundaciones se unieron a la discusión.

En diciembre de 2003, la AF y el *Synergos Institute* condujeron un foro-taller sobre fundaciones comunitarias que contó con la participación de 37 filipinos y otras 10 personas provenientes de Tailandia e Indonesia.

AF sigue recibiendo información positiva con respecto a seguir avanzando en la agenda de la fundación comunitaria. Por ello vemos que en la Filipinas se seguirán formando fundaciones comunitarias en el futuro.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Pondong Batangan Community Foundation, Inc.

Dirección: c/o San Sebastian Cathedral, Lipa City, Batangas
Teléfono: +63 (43) 7565581
Fax: +63 (43) 9813014
Correo-e: joseph_rodem@yahoo.com, lasac89@yahoo.com
Contacto: Fr. Manny Guazon, Director Ejecutivo

Ivory Charities Foundation, Inc.

Dirección: Butuan City
Correo-e: drvargas@skyinet.net
Contacto: Dr. Rene Vargas, Presidente

Muntinlupa Development Foundation, Inc.

Dirección: Unit 4, R.C. Sicam Townhouse, Alabang, Muntinlupa City
Teléfono:(02) 8422275, 8422155
Fax: +63 (2) 8424561
Correo-e: mdf@info.com.ph
Contacto: Ma. Isabel XB. Rosal, Directora Ejecutiva

Kabalaka Development Foundation, Inc.

Dirección: Socio-Economic Center, Rizal Street, Barangay I, La Carlota City, Negros Occidental
Telefax: +63 (34) 4602570
Correo-e: kdfibc@ihc.com.ph
Contacto: Alexandra Gelle, Administradora Residente

Personal de la fundación comunitaria

Todas las fundaciones comunitarias en las Filipinas iniciaron operaciones con personal voluntario. Kabalaka y Muntinlupa tienen personal a tiempo completo y ambas organizaciones tienen más de 15 años de existencia. Pondong Batangan comenzó con la contratación de un director de finanzas de tiempo completo, después de estar operando durante tres años. ICF aún sigue operando con personal voluntario.

Ingresos de la fundación comunitaria

Individuos de la localidad y ex residentes que ahora viven fuera del país.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

A los Filipinos se les conoce por tener una afinidad muy fuerte con su lugar de origen. Los donativos a la iglesia o escuela local son una práctica común, aunque no documentada ya que no hay incentivos fiscales que obliguen a informar sobre dichos donativos. Los donativos de activos, como tierras, son poco comunes y más bien van dirigidos a los grupos eclesiales y a las instituciones. Muchos grupos cívicos participan en varias acciones con propósitos asistenciales.

Aportar a las ONG y a actividades de desarrollo de más largo plazo siguen siendo actividades muy limitadas en este momento, en parte debido a que las ONG no buscan recibir donativos locales y más bien han descansado en la financiación externa por mucho tiempo.

Ambiente legal y fiscal

Donativos de las corporaciones a las instituciones y organizaciones sin fines de lucro (incluidas las fundaciones comunitarias) son deducibles de impuestos en las Filipinas. Lo mismo sucede con los profesionales o los autoempleados, sin embargo, no muchos aprovechan esta ventaja o incentivo. La organización receptora tiene que recibir una certificación de parte del *Philippine Council for NGO Certification (PCNC)*.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

El ambiente actual proporciona muchas oportunidades de alentar y fortalecer la filantropía (incentivos fiscales, proceso de certificación, mecanismos de donación, etc.). En el caso de la filantropía comunitaria, lo que más ayudaría sería dar mayor apoyo a líderes locales e impulsar su trabajo, para lo cual habría que vincularlos entre sí, haciendo que sus historias aparezcan en los medios de comunicación, y así obtener el reconocimiento del público e inspirar a otros para que hagan lo mismo. Se necesita vincular los donativos individuales con el trabajo a favor del desarrollo, y es aquí donde las fundaciones comunitarias pueden desempeñar un papel.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Para las pocas fundaciones comunitarias que ahora existen, el desafío es cómo ayudarlas a transitar para que dejen de ser iniciativas voluntarias exitosas y se transformen en instituciones formales.

Para quienes están interesados en formar fundaciones comunitarias, el desafío es cómo crear vínculos entre las personas físicas con medios económicos, empresas locales y líderes cívicos para que desarrollen un trabajo conjunto e inicien una fundación comunitaria.

En general, llevar la cultura filantrópica hacia el desarrollo comunitario de largo plazo será un aspecto crítico. Relacionado con lo anterior está la constitución de un fondo patrimonial en una situación donde la demanda actual por recursos es muy alta

Perfil(es) de la fundación comunitaria

Pondong Batangan Community Foundation, Inc. (PBCFI) es la primera fundación comunitaria formada y registrada en la provincia de Batangas. Quedó legalmente registrada en diciembre de 1999 y comenzó a operar en abril de 2000 durante la cuarta Asamblea Pastoral General Diocesana de Lipa. La PBCFI se desprende de la visión pastoral de la Arquidiócesis de Lipa y al mismo tiempo es una respuesta a los problemas de pobreza, ignorancia, etc., que afligen a la población de la región. Está integrada en la vida pastoral así como en la estructura organizacional de la Arquidiócesis de Lipa/iglesia local de Batangas.

PBCFI cuenta con personal pagado encargado del trabajo de oficina y del manejo de los programas, es personal eclesial y también gente laica.

PBCFI se distingue a sí misma como una fundación comunitaria justamente porque una base amplia de la comunidad la apoya. Los fondos de la fundación se han recabado entre individuos y aportaciones familiares que van de 5 a 25 centavos en colectas consistentes. Una fracción mínima se ha recibido vía donativos corporativos.

Desde su concepción PBCFI ha trabajado para incrementar la conciencia y desarrollar entre la gente una cultura del dar, esto es, la práctica cristiana de la caridad. Aún cuando la gente y miembros de la iglesia han sido generosos, PBCFI inició un programa intenso de difusión de información, de manera que la gente sepa y pueda apreciar la naturaleza y propósito de PBCFI y la apoye con sus donativos, ayudándola a lograr su visión y misión.

A pesar de que la gente es generosa por naturaleza, hay una necesidad continua de salir e informar a las personas para que el donativo a las fundaciones se convierta en una forma de vida. Al mismo tiempo fundaciones como PBCFI necesitan de transparencia hacia el público en sus operaciones y finanzas. La gente apoyará a la fundación si sabe que puede participar en el desarrollo comunitario a través de sus donativos.

En la medida en que los fondos de PBCFI se incrementan, hay que profesionalizar su operación, así como desarrollar las competencias del personal para brindar un mejor servicio a las causa de la gente y el desarrollo de la comunidad. Debe haber un desarrollo de las destrezas que vaya a la par y oportunidades de conceptualización e instrumentación de programas, que verdaderamente mejoren la vida de la gente y transforme sus comunidades.

Un testimonio vivo que ilustra cómo Pondog Batangan ayuda a la gente, es la historia de la esposa cuyo marido cayó seriamente enfermo. Él era el único sostén de la familia, con un préstamo de la PDCFI la esposa pudo iniciar un pequeño negocio que le dio el ingreso necesario para apoyar a su familia. Se dedicó a cocinar y preparar cajas con almuerzos que vendía a los empleados de oficina. Ella manifiesta abiertamente su reconocimiento a la ayuda que le proporcionó Pondong Batanga a ella y su familia en los momentos de necesidad.

Otros recursos

Artículos sobre *Pondong Batangan Community Foundation* e *Ivory Charities Foundation* pueden verse en los siguientes sitios:

www.codewan.com.ph/CyberDyaryo/features/f2004_0210_02.htm

www.codewan.com.ph/CyberDyaryo/features/f2004_0210_01.htm

www.codewan.com.ph/CyberDyaryo/features/f2004_0130_01.htm

En el número de septiembre de 2002 del *Alliance Magazine* apareció un artículo sobre *The Kabalaka Development Foundation*.

Organizaciones de apoyo: *Association of Foundations (AF)*

Historia

Establecida en noviembre de 1972 la AF se encuentra entre las primeras redes de organizaciones no gubernamentales. Su misión es mejorar las capacidades de sus socios para proporcionar programas innovadores y de calidad para el desarrollo de Filipinas, consistentes con los más altos estándares de profesionalidad y ética. AF proporciona información, capacitación, consultoría y servicios técnicos con base en las mejores prácticas y nuevas tecnologías. En alianza con instituciones locales e internacionales AF trabaja para que el ambiente en las Filipinas sea más favorable a la filantropía y el desarrollo de la fundación.

AF es la federación más heterogénea de fundaciones en el país, en términos de sus socios. Es una fundación con más de un centenar de asociadas que provienen de todo el territorio filipino (desde la altamente urbanizada ciudad de Manila hasta las provincias más norteñas de Batanes y las islas sureñas de Mindanao). Estas fundaciones trabajan en las áreas de educación,

ciencia y tecnología, salud, arte y cultura, gobierno, desarrollo social y otras en intereses especiales como medioambiente y microfinanciación. Entre las afiliadas a AF se encuentran instituciones sin fines de lucro líderes, fundaciones corporativas e incluso pequeñas organizaciones ubicadas en remotas zonas rurales. Tal diversidad es un reflejo claro del pluralismo de AF, su orientación pluri-causa que es una de sus mayores fortalezas y constante desafío.

En sus primeros años, AF operaba básicamente como un centro de información para las fundaciones. También inició la acreditación de las fundaciones miembro con el fin de mantener altos estándares de integridad en una época en que las fundaciones carecen de la estima que merecen.

AF también operó como una instancia promotora dedicada a impulsar una mayor comprensión de las fundaciones como instituciones que construyen nación. Publicó el primer directorio de fundaciones filipinas en 1974, al que siguió la edición de cuatro en 1979 y su subsecuentes reediciones actualizadas y ahora respaldadas por una base electrónica de datos en 1990 y 1996.

A finales del decenio de 1970, el papel de AF se amplió para incluir la recaudación de fondos y así garantizar su supervivencia como asociación. Fue por esa época en que AF también realizó acciones de cabildeo en temas como iniciativas fiscales y en contra de las políticas que amenazaban con limitar el crecimiento de las organizaciones no gubernamentales.

AF lanzó su página www.afonline.org, en la cual se listan bases de datos de ONG, entidades financiadoras y organizaciones locales con recursos para la sociedad civil, al tiempo que se puede navegar por distintas posibilidades como programas de interés, actividades, organizaciones socias y áreas de cobertura para mencionar algunas cuantas.

Además, AF en la celebración de su 30 aniversario en noviembre de 2002 lanzó el *Philippine Foundation Center* (PFC) www.pfconline.org, que aloja las bases de datos electrónicas. Asimismo, PFC tiene ligas con el *Foundation Center* en Nueva York, el *European Foundation Center* y el *Japan Foundation Center*, que contienen las bases de datos locales de sus respectivas regiones y países.

En lo referente al desarrollo de redes, AF proporciona el servicio de mentor para sus organizaciones socias. Esto toma la forma de consulta con las organizaciones homólogas, lo que las organizaciones miembro necesitan lo encuentran en otra organización socia que se ha fortalecido en el campo en cuestión en la red de AF. El secretariado de AF facilita las alianzas y proporciona coordinación para garantizar la transferencia de tecnología.

Logros recientes

El *Community Foundations Committee* (CF) participa en el desarrollo del movimiento de las fundaciones comunitarias en las Filipinas, en alianza con el *Synergos Institute*.

Inicialmente, AF y *Synergos* acordaron la investigación sobre movilización de recursos comunitarios locales para determinar si las características de las fundaciones comunitarias están presentes en las organizaciones existentes en el país. El proyecto de investigación que inició en 2002 finalizó este año. El proyecto giró en torno a la movilización de recursos disponibles en una comunidad dada y utilizarlos para resolver las necesidades internas de la propia comunidad.

Posteriormente, se discutieron los resultados del estudio en un grupo de discusión enfocado en las fundaciones comunitarias, para luego presentarlos en la Asamblea General del mes de agosto. A principios de este año el Comité encabezó un foro-taller sobre desarrollo comunitario basado en activos (*Asset Based Community Development*, ABCD), una

herramienta para identificar los activos en una comunidad. AF condujo un seminario-taller sobre fundaciones comunitarias, sobre el mantenimiento del desarrollo local en el mes de diciembre de 2003, que atrajo a participantes no sólo del área local sino representantes de ONG de Tailandia e Indonesia que exploraban el desarrollo de fundaciones comunitarias en sus respectivos países. Finalmente, AF se apresta a poner a “prueba” las prácticas de fundación comunitaria en organizaciones locales seleccionadas que se asemejan a dicho tipo de fundaciones en diversas formas. Entre los preparativos se encuentra el recién terminado “*Community Foundation Deepening Workshop*” con un grupo central de promotores de la fundación comunitaria. Como producto de ese taller se preparará una presentación sobre fundaciones comunitarias en el contexto filipino, junto con un manual y una presentación en *PowerPoint*, además de desarrollar un módulo de capacitación.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

AF encabeza la promoción y apoyo a las fundaciones comunitarias en las Filipinas, en alianza con *Synergos Institute*. Este año la tarea en mano es desarrollar capacidad y actividades de desarrollo institucional con las fundaciones comunitarias existentes, así como establecer nuevas fundaciones comunitarias.

AF se comprometió con más promoción y apoyo a las fundaciones comunitarias e inició conversaciones con la sede del Banco Mundial en Washington y el Banco Mundial Filipinas para desarrollar fundaciones comunitarias piloto en municipalidades específicas. Esto se hace en coordinación con un proyecto del Banco Mundial denominado Kalahi-CIDSS, que proporciona servicios básicos a las zonas más pobres del país. Se establecerán fundaciones comunitarias como vehículos de sostenibilidad para el proyecto Kalahi-CIDSS. Además, se exploran alianzas con otras agencias financiadoras internacionales como CIDA y AusAID, así como con otras instituciones financiadoras locales.

AF convocará a un taller con el objetivo específico de producir herramienta de comercialización para el programa de promoción de la fundación comunitaria. Los productos específicos serán un manual y una presentación en *PowerPoint*; además un grupo de personas recibirá capacitación para que se encargue de diseminar la información.

Se publicarán continuamente artículos en el boletín de AF y se subirán a la red. Asimismo, convocaremos grupos de discusión enfocados en los cuales participarán agencias socias y el comité de fundaciones comunitarias de AF.

Otros recursos

La página *web* del AF está disponible en: www.afonline.org.

Corresponsal: Norman Jiao, Association of Foundations

INDIA

Fundaciones comunitarias

Historia

Si bien los modelos occidentales de fundaciones comunitarias son muy recientes, los modelos propios de fundación comunitaria datan del siglo XII. No contaban con todas las características modernas de las fundaciones comunitarias pero en esencia lo eran.

La primera fundación comunitaria que tomó la forma moderna es el *Bombay Community Public Trust* (BCPT), establecido en 1991.

Hoy en día también hay varios modelos vernáculos en India (incluido el *Parsi Panchayat*), también algunos en zonas rurales que muestran algunas características de los grupos de autoayuda y algunas de las características de las fundaciones comunitarias.

Además del BCPT, hay otras dos fundaciones comunitarias: la primera es *Ahmedabad Community Foundation*, que no es totalmente independiente y registrada, más bien se incubó en el marco de otra organización, y la segunda es *Nav Maharashtra Community Foundation*. Hay otras en ciernes.

El origen de la BCPT se remonta a 1980 cuando se organizó en India la primera conferencia sobre filantropía corporativa. La organización estuvo a cargo de la *Ford Foundation* en colaboración con el *Centre for Policy Research*. Como resultado de esa conferencia se decidió establecer una organización que promoviera la filantropía en la India, y la persona que tomó la iniciativa fue el Sr. H.T. Parekh, un filántropo y director general de una institución bancaria del sector público, lo cual resultó en el nacimiento del *Centre for the Advancement of Philanthropy* (CAP) en Bombay. El Sr. Parekh se oponía a la financiación exterior y aseguró recursos provenientes de corporaciones y fundaciones en la India. No obstante que en el CAP no recibía fondos externos, estaba abierto a ideas nuevas, una de ellas era el concepto de fundación comunitaria. Entonces, nuevamente bajo el liderazgo del Sr. Parekh, se formó el *Bombay Community Public Trust* con capital que donaron varias corporaciones y fundaciones. La más notable de ellas fueron los Sir Ratan Tata y Sir Dorab Tata Trust. CAP también ayudó a operativizar la fundación comunitaria. Para una historia más detallada y mayor información, véase la monografía de Sampradaan en el *Bombay Community Public Trust*.

La *Ahmedabad Community Foundation* se formó cuando la *Ford Foundation* alentó al secretario ejecutivo de CAF a establecer la fundación. La *Nav Maharashtra Community Foundation* en Pune, también recibió apoyo de la *Ford Foundation*.

Otras fundaciones comunitarias han recibido el impulso de la *Ford Foundation*, *Charities Aid Foundation* y la *National Foundation for India*, sin embargo, aún no se ha concretado nada.

Situación presente y logros recientes

Con el apoyo de la *Ford Foundation*, varios líderes en potencia para las fundaciones comunitarias han hecho viajes de estudio a Estados Unidos y el Sudeste de Asia para observar las fundaciones comunitarias. Organizaciones de apoyo como *Sampradaan* y CAF, entre otras, también han participado en conferencias organizadas por WINGS y WINGS-CF, las

cuales han ayudado a ampliar y profundizar nuestra comprensión del movimiento y por tanto a promover mejor el concepto de fundación comunitaria en la India.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Información sobre las tres fundaciones comunitarias puede encontrarse en sus páginas web:
Ahmedabad Community Foundation, www.acfindia.org
Bombay Community Public Trust, www.bcpt.org
Nav Maharashtra Community Foundation, www.navam.net

Personal de la fundación comunitaria

Las fundaciones comunitarias en la India han contado con personal pagado desde un inicio en las áreas de administración y finanzas, y programa. Sólo los consejos directivos son voluntarios.

Ingresos de la fundación comunitaria

Las fuentes de ingreso de las fundaciones comunitarias son en su mayoría fondos para otorgar recursos provenientes de financiadoras internacionales y aportaciones del público, así como de empresas. Todas ellas tienen planeado contar con fondos patrimoniales.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

Las actitudes locales hacia los donativos asistenciales son favorables. La filantropía tiene una larga tradición, sin embargo, hay que promover la versión moderna. Hay que documentar los modelos vernáculos y promoverlos; enriquecerlos y ampliar su alcance.

El ambiente legislativo y fiscal es favorable para la formación de fundaciones comunitarias. Hay tres formas bajo las cuales se pueden constituir, además hay incentivos fiscales en la forma de devolución de impuestos y excepciones. No hay impedimentos reales excepto aquellos que implican reunir gente para lograr un objetivo común, movilizar recursos locales y contar con gente comprometida dispuesta a “echar a andar” estas organizaciones. Se requiere de un ímpetu inicial para diseminar ampliamente el concepto y hacer todo el trabajo previo. No hay donantes externos ni fundaciones hindúes que hasta este momento hayan ofrecido el tipo de ayuda financiera que se requiere para ayudar a promover la idea.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Sampradaan, es una organización de apoyo que se ha venido esforzando para crear un ambiente más favorable para la filantropía, para lo cual ha promovido el concepto de fundación comunitaria. Sin embargo, se requieren recursos por un tiempo sostenido, tanto financieros como humanos, para popularizar el concepto entre el público en general y establecer organizaciones modelo en toda la India.

En una consulta solicitada por el Banco Mundial, *Sampradaan* recomendó el establecimiento de fundaciones comunitarias en los distritos y en los estados, como un mecanismo para movilizar recursos locales destinados a proyectos que buscan aliviar la pobreza y que operan fuera del gobierno. Si el gobierno da un impulso inicial y proporciona los fondos iniciales

para promover la idea, entonces puede despegar. Esto es algo que el Banco Mundial también puede promover en sus acuerdos con los gobiernos.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Además de las tres fundaciones comunitarias de modelo occidental, hay otras fundaciones en ciernes.

Otro aspecto reciente, es el intento de documentar los modelos vernáculos. Este trabajo lo realizan *Sampradaan* y *National Foundation for India*.

El desafío es cómo incrementar la conciencia en torno al modelo de fundación comunitaria. Requiere de promoción sostenida de parte de alguna organización, para lo cual se requieren fondos.

Un segundo desafío es que las políticas públicas acepten el concepto de fundación comunitaria como un modelo que vale la pena promover en los programas de lucha contra la pobreza, a la par de otros modelos como los grupos de auto-ayuda, cooperativas u otros similares.

Organizaciones de apoyo: *Sampradaan Indian Centre for Philanthropy*

Historia

Establecida en 1996 como una organización nacional por un grupo de distinguidas personalidades de varios campos de acción, la *Sampradaan - Indian Centre for Philanthropy* (SICP) representa un esfuerzo para facilitar la práctica de la filantropía e incrementar su impacto social.

SICP visualiza un orden social donde los recursos privados (tiempo, dinero, destrezas, activos) se compartan voluntariamente y se desplieguen para crear efectivamente una sociedad desarrollada y equitativa.

La misión de SICP es:

- Actuar como “*think tank*”, núcleo estratega de la sociedad civil de la India, con el fin de incrementar el impacto social de los recursos asistenciales.
- Desarrollar la capacidad de los donantes institucionales para encausarlos hacia preocupaciones sociales clave.

Los objetivos de SICP son:

- Realizar y coordinar investigación que influya el ambiente político y diseñar programas e instituciones en la sociedad civil de la India, y funciona como un centro de recursos para la filantropía en India.
- Promover una política pública que apoye a la filantropía por medio de la difusión de resultados de investigación y otra información relevante para el gobierno, los medios de comunicación, las organizaciones de la sociedad civil y el público.
- Alentar y promover la cooperación entre el Estado, el sector corporativo y las organizaciones de la sociedad civil para mejorar las prácticas filantrópicas por medio del desarrollo de redes.

- Mejorar la capacidad de las organizaciones donantes para avanzar en el desarrollo social proporcionándoles información, asesoría técnica y capacitación,
- Proporcionar a los donantes individuales e institucionales asistencia técnica sobre filantropía.

Para cumplir con sus objetivos SICP desempeña tres funciones interrelacionadas:

- Es un centro de recursos (investigación, documentación y diseminación)
- Es una promotora y
- Es una asesora y convocante.

Está dirigida en primer lugar a donantes organizados (fundaciones, patronatos y empresas con interés en desarrollo social) y gobierno. Finalmente, se dirige a las ONG y, a través de éstas, a la comunidad en su totalidad.

Asimismo, para lograr sus objetivos SICP desarrolla investigación, documentación y publicación mediante las cuales disemina la información recolectada; realiza talleres y conferencias para diseminar ideas, desarrolla destrezas y promueve el trabajo en redes; hace promoción ante el gobierno; realiza campañas motivacionales y el establecimiento de centro de recursos.

SICP desarrolla sus actividades cubriendo sus costos con los fondos que genera, recursos provenientes de donantes institucionales y donaciones de individuos. Entre sus donantes pasados y presentes están *Ford Foundation, Asia Foundation, Aga Khan Foundation, Japan Foundation, Sir Ratan Tata Trust, Sir Dorab Tata Trust, State Bank of India* y HDFC, además de varios donantes individuales.

Logros recientes

Sampradaan trabaja para incrementar la conciencia en torno a las fundaciones comunitarias para lo cual escribe sobre el concepto en periódicos y publicaciones periódicas, hace presentaciones sobre el concepto en diferentes foros, además de producir una guía de fundaciones comunitarias.

En varias reuniones con diseñadores de políticas, en los que se abordan distintas temáticas relacionadas con el alivio a la pobreza, *Sampradaan* promueve el establecimiento de fundaciones comunitarias con los movimientos de base y en el ámbito local como un medio para movilizar recursos locales para el desarrollo.

De manera similar, SICP aprovecha toda oportunidad para interesar a las ONG en el concepto de fundación comunitaria en el ámbito local, especialmente para el desarrollo rural.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

- Documentar la filantropía comunitaria vernácula.
- Influir sobre las políticas públicas para que se incluya el modelo de fundación comunitaria como otro modelo institucional potencial útil a través del cual la comunidad puede participar en la acción social.
- Esfuerzos para establecer la *Delhi Community Foundation*.

SICP opera con recursos limitados. Se requiere de un esfuerzo de promoción sostenido con personal comprometido, para promover tanto una mayor conciencia con respecto al concepto y promover dichas entidades en la práctica.

Otros recursos

Las publicaciones de la *Sampradaan* incluyen: “*Bombay Community Public Trust*”, una monografía; “*Our Community Our Responsibility*”, una guía para establecer y operar una fundación comunitaria; así como un informe escrito por Pushpa Sundar sobre “*Gram Vikas Kosh – An indigenous model*”. Todos estos documentos y artículos periodísticos están disponibles en www.sampradaan.org. También pueden encontrar en WINGS-CF *Compendium of Resource Materials for Community Foundations* (disponible en www.wings-cf.org).

Organizaciones de apoyo: *Centre for Advancement of Philanthropy*

Historia

El *Centre for Advancement of Philanthropy* (CAP) es una organización sin fines de lucro establecida en 1986 para ofrecer una gama de servicios al sector filantrópico. El centro proporciona guía, asesoría y asistencia a una amplia gama de instituciones filantrópicas en áreas de legislación sobre asistencialismo, aspectos fiscales, movilización de recursos, desarrollo de recursos humanos y manejo efectivo de la organización. El centro cuenta en su concejo administrativo una gama amplia de personas capacitadas (entre ellos un comisionado en temas asistenciales retirado, un comisionado en asuntos fiscales retirado, consultores financieros, etc.) cuyos conocimientos están a disposición de todos cuantos buscan asistencia.

Logros recientes

El centro desarrolla investigación y emite apreciaciones críticas sobre las políticas públicas que afectan la filantropía y sirve como un centro de almacenamiento de información en el campo. Cuando así se lo solicitan, también sirve como promotor de las causas del sector filantrópico ante el gobierno, las instancias públicas y los medios de comunicación.

El centro ayuda primordialmente con el cumplimiento de las formalidades ante el comisionado asistencial/registro de sociedades; para obtener exención de impuestos, inversiones juiciosas de fondos, contabilidad y corrección de declaración de ingresos y, hasta cierto punto, con movilización de recursos.

Ocasionalmente, el centro también organiza seminarios, conferencias y talleres dirigidos a las organizaciones para que mejoren su eficacia.

Otros recursos

El centro publica un boletín bimestral (*Philanthropy*) que cubre aspectos legales y fiscales, además proporciona comentarios y análisis, puntos de vista y perfiles. El centro también ha publicado los siguientes libros:

- *Hand Book of Administration of Trusts* (agotado);
- *The Art of Fund Raising* (agotado);
- *Investment Opportunities of Charitable Organizations* (agotado);
- *Management of Philanthropic Organizations* (disponible);
- *Profile 300* (disponible).
- *Giving Bombay A 'Community Trust*

Organizaciones de apoyo: *Ford Foundation (New Delhi)*

Historia

La oficina de la *Ford Foundation* en Nueva Delhi abrió en 1952 a solicitud del primer ministro Jawaharlal Nehru. En este momento apoya organizaciones en la India, Nepal y Sri Lanka en las áreas de educación superior, artes y cultura, gobernancia, filantropía, sociedad civil, desarrollo económico, derechos reproductivos y medioambiente.

Trabaja en la promoción de la filantropía vernácula, ha dado su apoyo para el inicio de fundaciones clave en la región, incluyendo la *National Foundation for India*, la *India Foundation for the Arts* y la *Dalit Foundation* entre otras. Recientemente su trabajo se ha centrado en la promoción de la justicia social y la filantropía.

Logros recientes

La *Ford Foundation* ha proporcionado oportunidades para desarrollar reuniones donde las fundaciones pueden discutir sobre áreas de colaboración y temas de mutua preocupación en el sector filantrópico. En una reunión organizada en noviembre de 2003 se discutieron tres áreas amplias: distribución de información entre donantes (incluidas las empresas y el público), conseguir un ambiente fiscal/normativo favorable para la filantropía e invertir en el desarrollo institucional.

Asimismo, esta fundación ha proporcionado oportunidades individualizadas de intercambio recíproco, aprendizajes y participación en cursos de capacitación y conferencias. Por ejemplo, apoyó al director ejecutivo de la *Nav Maharashtra Community Foundation* para que asistiera a la conferencia anual de fundaciones comunitarias en Estados Unidos, mientras que la directora ejecutiva de la *Dalit Foundation* le dio apoyo para que visitara y aprendiera de otras fundaciones hindúes.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

El programa filantrópico de la fundación hace hincapié en la justicia social filantrópica, identificando formas en que las instituciones filantrópicas representen a las comunidades donde sirven, que la participación de los “beneficiarios” tenga sentido para ellos y que la asignación de recursos se centre no sólo en servicios directos sino en el cambio social de largo plazo y la justicia social.

Corresponsal: Pushpa Sundar, Sampradaan Indian Centre for Philanthropy
Sushma Raman, Ford Foundation
Noshir H Dadrawala, Centre for Advancement of Philanthropy

JAPÓN

Fundaciones comunitarias

Historia

Hay por lo menos dos fundaciones comunitarias en Japón. La *Osaka Community Foundation*, que fue la primera fundación comunitaria en Japón, constituida en 1991, en un momento en que las empresas japonesas tenían un buen desempeño, antes de la recesión de los años de 1990. La *Osaka Chamber of Commerce & Industry* contribuyó al fondo original.

El *Citizens (Shimin) Fund Kobe* que se formó como resultado del gran seísmo Hanshin-Awaji. Después del movimiento telúrico se estableció un fondo comunitario, el Hanshin-Awaji en el mes de mayo de 1996. Su fondo patrimonial se consiguió gracias a la realización de competencias de lanchas de carreras, que se planearon especialmente para generar fondos de ayuda para aliviar los efectos del terremoto. El fondo totalizó 800 millones de yen (unos 7.2 millones de dólares estadounidenses). El *Community Fund* se centró en tres grandes áreas: redesarrollo comunitario, servicios comunitarios y apoyo a las organizaciones sin fines de lucro y organizaciones filantrópicas. Estaba estructurado para gastar sus fondos y finalizar en tres años, que concluyó en marzo de 1999.

El *Citizens Fund Kobe* se formó en 1999 gracias a un grupo de voluntarios, con el objetivo de que fuera una organización permanente sucesora del *Hanshin-Awaji Community Fund*. Se estableció bajo la nueva legislación para las organizaciones sin fines de lucro que fue una de las consecuencias del seísmo. El propósito del *Citizens Fund* no sólo es continuar con las actividades de recuperación, que aún son necesarias, sino consolidar una base de apoyo financiero para las organizaciones sin fines de lucro. Antes de que se formara, el *Citizens Fund* recabó su propio dinero, además recibió una transferencia de los activos que habían quedado del *Hanshin-Awaji Community Fund*. Incrementar el fondo ha sido un desafío debido a la recesión de la economía japonesa, y por el hecho de que las condiciones críticas posteriores al terremoto han cambiado. Los rendimientos por inversión en Japón son mínimos y desarrollar acciones para recaudar fondos es difícil. Aún así, sigue firme el compromiso del *Citizens Fund* para mejorar la vida de los ciudadanos de Kobe, a través de su apoyo a las organizaciones sin fines de lucro.

La *Osaka Community Foundation* es la única fundación en Japón que se creó en el marco de una legislación relativamente restrictiva. El *Citizens Fund Kobe* se formó en el marco de la nueva legislación para organizaciones sin fines de lucro, que se aprobó para fomentar la formación de organizaciones sin fines de lucro, después de la respuesta desastrosa del gobierno local y nacional ante el seísmo de 1995.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Osaka Community Foundation

Contacto: Shoro Okudaira, Directora
Ejecutiva
Dirección: Osaka Chamber of Commerce
and Industry Bldg.
Honmachibashi 2-8
Chuo-ku, Osaka-shi 540
Japan
Tel: +81 66 944-6260
Fax: +81 66 944-6261

Correo-e: inform@osaka-community.or.jp
Página web: www.osaka-community.or.jp
(únicamente en japonés)

Shimin (Citizens) Fund Kobe

Nisaburo Setoguchi, Director Ejecutivo
Hiroko Kuroda, Presidente del Consejo
Dirección: R#203 1-1-1 Ashai-dori Chuo-ku

Kobe 651-0095
Japan
Tel: +81 78 230 9774
Fax: +81 78 230 9785

Hay otras áreas en Japón donde se ha explorado la posibilidad de la fundación comunitaria, por ejemplo, en Kobe y Kanazawa, pero no han logrado constituirse.

Personal de la fundación comunitaria

La *Osaka Community Foundation* cuenta con dos miembros de personal pagado y un director ejecutivo. El director ejecutivo está a cargo de toda la parte administrativa y además tiene el título de secretario en jefe. El otro miembro del personal que tiene mayor antigüedad fue una transferencia temporal de la *Osaka Chamber of Commerce & Industry (OCCI)* y está a cargo de las finanzas y la asignación de recursos; sus honorarios los paga la CCIO. La tercera persona es un asistente y su salario lo paga la *Osaka Community Foundation*.

Ingresos de la fundación comunitaria

El apoyo a la *Osaka Community Foundation* proviene de corporaciones, aportaciones de personas físicas y financiación otorgada por corporaciones, todo lo cual asegura la estabilidad de la fundación. No hay recursos gubernamentales ni subsidios. Los recursos que aportan tanto personas físicas como morales proviene, en su mayor parte, de donantes nacionales.

El ambiente para los donativos asistenciales

Ambiente legal y fiscal

No hay incentivos especiales para las fundaciones comunitarias en comparación con otro tipo de fundaciones. Los incentivos fiscales del gobierno no son suficientes, por tanto, hay que fortalecer los incentivos fiscales para las personas físicas.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

La ley para organizaciones sin fines de lucro entró en vigor hace cinco años. Desde entonces se ha ido desarrollando un ambiente de apoyo en el área. Sin embargo, todavía puede fortalecerse más si se otorgan incentivos fiscales a las fundaciones.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

El sistema legal para las fundaciones en Japón cambiará en algunos años. Por ahora no es posible imaginar el estado futuro de las fundaciones.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

La *Osaka Community Foundation* asigna recursos a muchas asociaciones como organizaciones sin fines de lucro y grupos de voluntarios. El monto total de recursos asignados desde su fundación llega a la cantidad de 300 millones de yen, distribuidos entre unos 550 grupos.

La Fundación resalta la conservación.

Véase el perfil de la *Osaka Community Foundation* en la página web del *Japan Foundation's Center for Global Partnership*: www.cgp.org/cgplink/profiles/ocf.html

Corresponsal: Shoro Okudaira, Osaka Community Foundation

KIRGUISTÁN

Fundaciones comunitarias

Historia

Counterpart Kyrgyzstan ha desarrollado su propia concepción de lo que es una fundación comunitaria. La definen como una institución basada en la comunidad que recaba fondos que se invierten para responder a las necesidades de la comunidad. Muchas de las organizaciones que se crearon bajo el programa de *Counterpart* lo hacen en pequeños poblados. Las actividades que generan rendimientos son la principal fuente de distribución de fondos con propósitos sociales. Este tipo de financiación se distingue de otros modelos más tradicionales de fundaciones comunitarias en occidente.

La meta del programa de desarrollo comunitario de *Counterpart Kyrgyzstan* es movilizar miembros de la comunidad para apoyar iniciativas locales y proporcionar apoyo social y económico, para que los pobladores resuelvan los problemas en su comunidad, por medio de:

- desarrollo del poblado,
- rehabilitación de la infraestructura social,
- desarrollo de actividades generadoras e ingresos para apoyar a los grupos vulnerables,
- protección los derechos de los habitantes,
- incremento de los niveles de escolaridad de los habitantes,
- cabildear o utilizar otras vías para construir una sociedad democrática en la República de Kirguistán.

Counterpart Kyrgyzstan desarrolló e introdujo su concepto de fundación comunitaria en 2002. La constitución de estas entidades no formaba parte del proceso de movilización comunitario durante su *Community Outreach Program* (Programa Dirigido a la Comunidad) en todo el país, en 2000-2003. Un total de 78 comunidades, la mayor parte poblados, fueron seleccionadas y se les proporcionó asistencia técnica, educativa y financiación. Las comunidades desarrollaron capacidades para responder a los problemas de su comunidad utilizando recursos locales, y recibiendo recursos modestos de parte de *Counterpart*. La introducción del concepto fue el primer paso de su programa, que serviría para garantizar la sostenibilidad de sus resultados en las comunidades seleccionadas. Se diseñaron fondos comunitarios para que sirvieran como medios para prolongar el proceso de movilización social en las comunidades seleccionadas, una vez que *Counterpart* terminara con su intervención directa. Se esperaba que cada comunidad contara con un mecanismo apropiado y operando para resolver sus problemas sociales y económicos por medio de la recaudación permanente de fondos, al tiempo que tenían que seguir atrayendo recursos locales.

Durante 2002-2003, 42 de las 78 comunidades seleccionadas iniciaron proyectos generadores de ingresos y establecieron fondos revolventes comunitarios con el apoyo financiero de *Counterpart*. Estos fondos se convirtieron en una base para el desarrollo posterior de los fondos comunitarios en los poblados. La decisión de iniciar la tomaron miembros de la comunidad, que sirvieron como financiadores. Ahora estas fundaciones comunitarias pertenecen a las comunidades. *Counterpart Kyrgyzstan* desempeña un papel de fundación financiadora y proporciona asistencia técnica a las comunidades en el proceso de arranque.

Además de *Counterpart*, *Allavida* (una ONG del RU) acaba de iniciar su propio programa de desarrollo de fundaciones comunitarias en Kirguistán.

Situación presente y logros recientes

Hay 42 fundaciones comunitarias en Kirguistán, establecidas con el apoyo de *Counterpart* durante 2002-2003. *Counterpart* y la *Academy for Educational Development* enviaron a representantes a cerca de diez fondos comunitarios para que participaran en visitas de intercambio con otros programas en Kirguistán y Bulgaria. Muchos fondos comunitarios intentaron desarrollar proyectos sociales y recibieron recursos de agencias financiadoras, como el Banco Asiático de Desarrollo, *Soros Foundation Kyrgyzstan*, el Banco Mundial y el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo.

Counterpart no cuenta con información de las comunidades que no participan en su programa. Sin embargo, hay gran interés en otros poblados donde sus habitantes desean aprender de la experiencia vivida en las comunidades seleccionadas por *Counterpart* e iniciar fondos comunitarios en sus propias comunidades.

Lista completa de fondos comunitarios

Nombre de la comunidad	Dirección, teléfono	Contacto
1. Aigul-tash	Batken oblast, Aigul-Tash vill.	Abdijapar Sadykov
2. Kyzyl-Kiya	Batken oblast, Kyzyl-Kia, 21-12, Jal Str. Tel: +996 3622 24617	Nimatulla Khasanov
3. Chon-Gara	Batken oblast, Batken rayon, Chonkara vill.	Avazbek Mamatkulov
4. Kok-Tash	Batken oblast, Batken rayon, Aksai aiyl okmotu, Koktash vill.	Shermat Aidarov
5. Ak-Jol	Jalal-Abad oblast, Aksy rayon, 715709, Akjol vill. Tel: +996 3742 98120	Turatbek Jundubaev
6. Chon-tash	Jalal-Abad oblast, Aksy rayon, 715703, Avletim aiyl okmotu	Abdivali Osmonov
7. Deires	Jalal-Abad oblast, Aksy rayon, Avletim aiyl okmotu, Deires vill.	Smaiylybek Ibraimov
8. Kashka-Suu	Jalal-Abad oblast, Aksy rayon, Kashkasuu vill Tel: +996 3742 22745	Subanova Guzerkan
9. Kurulush	Jalal-Abad oblast, Aksy rayon, Kerben vill, 1, Panfilov Str. Tel: +996 3742 21165	Abdivali Tolobaev
10. Kyzyl-Tuu	Jalal-Abad oblast, Aksy rayon, 715706, Kyzyl-Tuu vill, Karaoi area.	Nurdoolot Tursunbaev
11. Mamai	Jalal-Abad oblast, Aksy rayon, Mamai vill, construcción de escuela	K. Tashtanov
12. Syny	Jalal-Abad oblast, Aksy rayon, 715704, Karajygach aiyl okmotu, Syny vill	Emilbek Karataev
13. Umid	Jalal-Abad oblast, Aksy rayon, 715700, Kerben vill. Tel: +996 3742 22199	Fazilyat Myrzaliev
14. Sairon (fondo de crédito)	#80, Proletarskaya St., Ivanovka Vl., Issyk-Ata Rayon, Chui Oblast, Tel: +996 3132 42165	Vakhop Rasulov
15. Otogon (fondo de crédito)	Chui oblast, Issykata rayon, Otogon vil, 27 Birikken str. Tel: +996 3231 98264	Esenjan Turdumaliev
16. Chon-Daly	Chui oblast, Issykata rayon, Chon-Daly vil, 3 Mars str. Tel: +996 3138 40768	Kaly Jamankulova
17. Ivanovka	Chui oblast, Issykata rayon, Ivanovka vil, 14 Furmanov str Tel: +996 3132 48344	Svetlana Dubinina
18. Krasnaya Rechka (fondo de crédito)	Chui oblast, Issykata rayon, 722222, Krasnaya rechka vil, ayil okmotu office. Tel: +996 3132 33784	Elvira Usupbekova
19. Kyzyl-Suu	Issyk-Kul oblast, 722400, Jetyoguz rayon, Kyzylsuu vill, 22 Ozernaya str. Tel: +996 3946 22583 Correo-e: aiym@ktnet.kg	Anarkan Ibraeva

Nombre de la comunidad	Dirección, teléfono	Contacto
20. Tepke	Issyk-Kul oblast, 722360, Karakol, 69/15 Gebze str. Tel: +996 3922 59604	Sonun Teltaeva
21. Tasma	Issyk-Kul oblast, 722344, Tyup rayon, Tasma vill. , 2, Beksultan str. Tel: +996 3945 21430	Nurbek Usenov
22. Kun-Elek (crédito a proyecto)	Osh oblast, Alai rayon, Kunelek vill, Tel: +996 3234 26137	Sonunbubu Ismailova
23. Staraya Pokrovka (fondo de crédito)	Osh oblast, Uzgen rayon, Eskipokrovka vill. Tel: +996 3233 22542	Khalida Ormonova
24. Kuu-Maidan (crédito)	Osh oblast, Nookat rayon, Kuumaidan vill. Tel: +996 3230 26172	Kurbanali Osmonov
25. Bek-Jar (fondo de crédito)	Osh oblast, Karasuu rayon, 715366, Kashgarkishlak aiyl okmotu, Bekjar vill.	Gulaiym Adieva
26. Kara-Kochkor (fondo de crédito)	Osh oblast, Karakulja rayon, Karakochkor vill., Aiyl Okmoty Tel: +996 3535 26129	Orunbek Kaldybaev
27. Intymak CBO (fondo de crédito)	Talas oblast, 722708, Karbuura rayon, Chimkent vill, 28, Cholponbai str. Tel: +996 3456 21391 / 21864	Kulumkan Shabdanbekova
28. Kairat CBO	Talas oblast, Ogonbaev vill., Aiyl Okmotu office Correo-e: OOTKAIRAT@mail.ru	Bakhtiar Kamaldinov
29. Leninskoe	Jalalabad oblast, Leninskoe village Tel: +996 3722 050218	Abdulina Alfia
30. Chech-Dobo	Nookat rayon, Chech Dobo village Tel: +996 3230 22297	Abdykerimov Nurdin
31. Kyrgyz-Ata	Nookat rayon, Kyrgyz-Ata village Ph +996 3230 21098	Ashimova Karamat
32. Kotormo	Nookat rayon, Kotormo village, Tel: +996 3230 34812	Joldoshev Omur
33. Karanai village	Nookat rayon, Karanai village. Tel: +996 3230 21098	Endeshov Sharipjan
34. Kaldai village	Nookat rayon,, Kaldai village	Orozov Abibilla
35. Dong-Kishlak	Nookat rayon, Tutzar village Tel: +996 3230 21098	Usmanova Dilorom
36. Ak-Shaly	Nookat Rayon, Ak Shaly village	Temirov Nurbek
37. Tutzar	Mookat rayon, Tutzal village	Juraev Jamilidin
38. Karakoi	Nookat rayon, Kakakoi village	Orozov Ismatilla
39. Kok-Jar	Nookat rayon, Kok-Jar village	Karataev Mamasadyk
40. Jar-Korgon	Nookat Rayon, Jar-Korgon village	Shalpykov Absattar
41. Besh-Karam	Aravan rayon, Besh karam village	Ismailova Mavluda
42. Ak-Bosogo (crédito)	Bishkek, 60, room 416, Togolok Moldo Str, Tel: +996 3122 13438	Jumagazu Sadyr uulu

Personal del fondo comunitario

Los fondos comunitarios se constituyeron en el marco del programa impulsado por *Counterpart*, y su administración recae en representantes de cada uno de las comunidades/poblados. En la mayoría de los casos se trata de los ciudadanos líderes. Una instancia ejecutiva o administradora es responsable del manejo general, la administración cotidiana y la contabilidad. El personal de la instancia administrativa lo eligen los habitantes de la comunidad y está formado por entre dos y cinco personas; parte del personal podría recibir algunos honorarios. En algunas comunidades el personal administrativo desempeña trabajo voluntario.

Cuentan con una instancia de control (comisión revisora) para supervisar las transacciones financieras y darle transparencia al movimiento. Los miembros de la instancia controladora son voluntarios. Una asamblea general de residentes es la instancia de gobierno. La instancia de control, así como la instancia ejecutiva, tiene que responder ante la asamblea general.

En los casos donde los fondos comunitarios operan como agencias de microcrédito, hay un comité de crédito que generalmente consta de cinco a ocho personas, quienes toman la decisión de hacer préstamos. Todos los miembros son voluntarios.

Ingreso del fondo comunitario

A continuación se anotan las principales fuentes de ingreso de los fondos comunitarios en el programa dirigido por *Counterpart*:

- **Asignación de recursos de *Contraparte*** para los fondos patrimoniales iniciales. Todos los fondos comunitarios recibieron estos fondos de arranque, que en promedio ascendieron a unos 2 mil dólares estadounidenses (de \$500 a \$4,000).
- **Actividades generadoras de ingresos** de las comunidades, como ingresos provenientes de los molinos de trigo, trituradores de cereales y baños públicos, cría de aves de corral, trabajo agrícola y jardinería, producción de pan, aceite vegetal, macarrones, fieltro, microcréditos y otras actividades son **la principal fuente de ingreso** de los fondos comunitarios. Algunas comunidades recibieron financiación de apoyo de *Counterpart* para iniciar las actividades productivas.
- **Las cuotas de afiliación** que pagan los residentes son otra fuente de ingreso. El monto de la cuota lo deciden los residentes de la comunidad. En algunas ocasiones las cuotas se pagan por contribuciones en especie, como trigo, hortalizas, frutas, etcétera.
- **Aportaciones en especie de parte de las autoridades locales** llegan sobre todo en forma de espacios de oficina y terrenos baldíos libres de alquiler.
- **Recursos provenientes de agencias internacionales de desarrollo** a los fondos comunitarios, que se hacen con el fin de poner en marcha proyectos sociales y económicos en la poblado.
- **Fondos patrimoniales** provenientes de donantes locales son otra fuente de ingreso.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

La base para el desarrollo de la filantropía es pobre en Kirguistán. El sistema social centralizado de los soviéticos eliminó las tradiciones de asistencialismo privado, que ahora comienza a recobrase poco a poco. Hay un número limitado de empresas floreciendo especialmente en las provincias que podrían convertirse en donantes potenciales. En Kirguistán también hay una tradición muy fuerte de ayuda entre vecinos, como hacer trabajo físico sin paga, el denominado “*ashar*”. No es otra cosa que el trabajo que hacen los vecinos cuando alguien va a construir su casa. O el “*razha*”, cuando los parientes o vecinos hacen aportaciones para los funerales o la boda de alguien en la comunidad. Así, la cultura del donativo está bien desarrollada, sin embargo, es entre individuos y no entre instituciones.

Ambiente legal y fiscal

Por mucho tiempo después de la independencia, la ley no proveyó incentivos para la filantropía. Sin embargo, en marzo de 2004 se aprobó una nueva ley que contempla incentivos para la filantropía como incrementar a 5% la parte del ingreso que se puede asignar a acciones filantrópicas. Una preocupación importante es llamar la atención hacia la ley para que se conozca y se ponga en práctica. Las ONG que desarrollan alguna actividad asistencial tienen algunas exenciones.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Es necesario diseñar una campaña muy amplia y ponerla en práctica con el fin de que la nueva ley se cumpla, y de esa manera disseminar información entre los empresarios y las

autoridades fiscales con respecto a los cambios. También se requiere tomar otras acciones para romper con las barreras de desconfianza que privan entre los empresarios, las ONG y las comunidades en Kirguistán.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

La deficiente puesta en práctica del marco legal parece ser el mayor factor de inhibición del desarrollo de la filantropía en Kirguistán.

Otros desafíos son:

- Débil tradición social del donativo asistencial a las ONG y a otras instituciones;
- los empresarios de Kirguistán desconfían de las ONG, ocasionando que los propios empresarios funden sus propias ONG, de las cuales tienen control;
- poca conciencia entre la población, y
- falta de confianza en las organizaciones filantrópicas, a causa de la falta de transparencia.

Perfil de fondo comunitario

El concepto de fundación comunitaria en Kirguistán es nuevo, por lo cual toma tiempo y esfuerzo adaptarlo a las condiciones locales. En contraste con la era soviética, casi no hay subsidios públicos para el desarrollo de la población y atraer fondos es una cuestión crítica para las comunidades kirguiz.

Aigul-Tash, ubicada en la región Batken, es una de las comunidades seleccionadas por *Counterpart Kyrgyzstan*. Después de consultar con esta agencia, los residentes de Aigul-Tash decidieron crear un fondo comunitario que proporcionara un beneficio permanente para el poblado al concentrar recursos internos y externos y distribuirlos para responder a las necesidades de la comunidad.

El poblado de Aigul-Tash es pobre, con escasos recursos técnicos y agrícolas. La población la componen unas 200 familias de inmigrantes que tuvieron que dejar sus hogares hace unos diez años debido a la construcción de una represa para almacenar agua. Desde 2001 *Counterpart Kyrgyzstan* inició trabajos con Aigul-Tash a la que proporcionó capacitación y asistencia técnica. Una vez que lograron reunir sus propios recursos llegaron recursos adicionales de parte de *Counterpart* y los habitantes pusieron en marcha dos proyectos destinados a proveer de agua potable a la población, además de construir unas canchas en el edificio de la escuela.

Para generar ingresos para el fondo comunitario, miembros de la comunidad analizaron y compararon varios proyectos y decidieron comenzar una granja para la cría de aves de corral. *Counterpart* asignó recursos por 3,600 dólares estadounidenses para este proyecto, mientras que miembros de la comunidad y otros aliados aportaron 2,200 dólares estadounidenses. La granja genera en este momento entre 100 y 150 dólares al mes que van al fondo comunitario. Además, las autoridades del poblado donaron 15 cabras que proporcionan recursos adicionales. Otra fuente de ingreso son las cuotas de suscripción que paga cada familia. En un año el fondo se incrementó en cerca de 1 mil dólares.

Los pobladores han recaudado fondos para ayudar a responder a algunas necesidades locales como la reparación de un transformador eléctrico y una estación de bombeo de agua, compraron libros para la biblioteca de la escuela, aportaron a eventos sociales-culturales, etcétera. Además, se crearon dos puestos de trabajo en la granja de aves de corral y la de las cabras. Ahora los residentes confían en su futuro y ven oportunidades de desarrollo en otros

poblados. Están en busca de otras formas de atraer fondos y participan en varias convocatorias para asignar recursos; además de tratar de generar nuevas ideas productivas.

Bek-Jar (población 1,296 habitantes), situada en la región montañosa de Osh oblast, es otra de las comunidades seleccionadas por el programa de *Counterpart*, la pobreza en Bek-Jar iba en incremento debido a la escasez de tierras y el desempleo. Sólo 34 personas tenían empleo permanente, si bien con un ingreso mínimo. A pesar de que había buenas condiciones para la crianza de animales, cerca del 40% de las familias no podía comprar ovejas o cabras. El número de familias pobres creció junto con la desconfianza de las autoridades locales.

Desde que se unieron al programa los pobladores recibieron capacitación, asesoría y aprendieron a movilizar tecnología. Como resultado, los líderes desarrollaron habilidades para planificar proyectos, por lo que diseñaron y pusieron en marcha un proyecto escolar. En mayo de 2002 desarrollaron otro proyecto encaminado a incrementar el bienestar de la población por medio del establecimiento de un fondo comunitario. La idea central era desarrollar un esquema de microcrédito comunitario: el fondo comunitario otorgaría préstamos con intereses muy bajos para apoyar las actividades económicas de las familias y grupos. *Counterpart* proporcionó 2,765 dólares estadounidenses para crear la cartera de créditos. Para garantizar transparencia y asegurar que hubiera la mayor cantidad de rendimiento posible, los miembros de la comunidad desarrollaron mecanismos para realizar y supervisar los préstamos. El personal del fondo comunitario capacitó a los solicitantes para que diseñaran planes de pago del préstamo. Los préstamos permitieron a familias o grupos iniciar o agrandar sus actividades de cría de animales, mejorar la tierra de cultivo y obtener ganancias de pequeños negocios. Para finales de 2003, 47 individuos habían recibido préstamos y la cartera de créditos se incrementó a 3,462 dólares. La comunidad formalizó el estatus de su fondo comunitario como una asociación pública y registró la agencia de micro-crédito bajo la sombrilla de la agencia.

La evaluación del proyecto demostró el avance que había realizado Bek-Jar. Ahora la comunidad cuenta con un fondo comunitario sostenible con una fuente permanente de ingreso, capaz de proporcionar apoyo a las familias. La comunidad comienza a independizarse de la ayuda externa y el estatus económico de las familias comienza mejorar debido al ingreso adicional proveniente de las actividades para las cuales recibieron crédito. Muchas personas aprendieron a trabajar con préstamos y ahora pueden hacer solicitudes a otras agencias financieras y pedir cantidades mayores para realizar actividades empresariales mayores.

Organizaciones de apoyo: *Counterpart Kyrgyzstan*

Historia

Las oficinas de *Counterpart Kyrgyzstan* abrieron en Bishkek a finales de 1995. Hasta mediados de 1997 se dedicó a apoyar principalmente a organizaciones no gubernamentales en Kirguistán. Este apoyo se centró en tres áreas: consultoría, facilitar intercambio de información entre las ONG y un programa de asignación de recursos dirigido al apoyo institucional de la organizaciones y su desarrollo de capacidades.

Desde mediados de 1997, las principales actividades de *Counterpart* se dirigieron a las ONG en tanto que componentes de la sociedad civil y a fortalecer el papel que desempeñaban dichas ONG para alentar la participación ciudadana en la toma de decisiones políticas y económicas. Iniciando en abril de 2000, el objetivo central de *Counterpart* (esto es, la participación activa de los ciudadanos en la toma de decisiones) siguió siendo el mismo. Sin embargo, las formas de conseguir este objetivo fueron variando. Una parte central de las

actividades de *Counterpart* estaban dedicadas al desarrollo de la red del *Civil Society Support Center* (CSSC), que abarcaría a todo Kirguistán. Once organizaciones del CSSC proporcionaron el modo tradicional como *Counterpart* establece servicios dirigidos al desarrollo de capacidades organizacionales. Además de las ONG, organizaciones comunitarias de base informales y comunidades locales se convirtieron en clientes de *Counterpart* y del CSSC. Setenta y ocho poblados y comunidades urbanas fueron seleccionadas y participaron en actividades de movilización comunitaria.

Logros recientes

Counterpart y *Soros Foundation Kyrgyzstan* dan apoyo a las comunidades para el intercambio de visitas de los líderes comunitarios. Representantes de las comunidades seleccionadas participaron en intercambios con otras comunidades, con el fin de aprender las mejores prácticas en el desarrollo de fundaciones comunitarias y de establecer una alianza formal. En octubre de 2003, la *Academy for Educational Development* apoyó la iniciativa de *Counterpart* y organizó un viaje de estudios visitando a las ONG de Kirguistán, organizaciones comunitarias de base y fundaciones comunitarias en Bulgaria, para aprender de las experiencias de las fundaciones comunitarias búlgaras.

Recientemente, *Counterpart Kyrgyzstan* inició un componente de *Social Enterprise Development*, en el marco de su programa *Civil Society Support Initiatives*.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Counterpart inició negociaciones con la *Eurasia Foundation Kyrgyzstan* para que apoyara sus actividades destinadas al desarrollo de fundaciones comunitarias. Otra oportunidad era encontrarse con los funcionarios del Banco Mundial en sus oficinas de Bishkek y tratar de convencerlos de que incluyeran el desarrollo de las fundaciones comunitarias en su agenda. De esa forma las oficinas del Banco Mundial podrían obtener apoyo para asistencia técnica en sus oficinas centrales en Washington, D.C. Representantes de los fondos comunitarios podrían movilizarse para una campaña nacional que exigiera que las agencias de microcrédito y otras actividades generadoras de ingreso en el ámbito de los movimientos de base quedaran libres de pagar impuestos injustos.

Corresponsal: Erkinbek Kasybekov, Counterpart Kyrgyzstan

NUEVA ZELANDA

Fundaciones comunitarias

Historia

Nueva Zelanda tiene un gran número de patronatos regionales que asignan recursos y que fueron creados posteriormente a la venta de bancos comunitarios y plantas de energía eléctrica. Estos patronatos asignaban recursos dentro de la comunidad, pero no recababan fondos.

Las dos primeras fundaciones comunitarias se fundaron hace unos cinco años (el trabajo preparatorio se inició hace cinco años, pero existen entidades legales desde hace sólo tres años). De cinco a diez están en diversas fases del proceso de formación.

La formación de fundaciones comunitarias en Nueva Zelanda es resultado de la inspiración que unos individuos provocaron en otros. Los consejos directivos y financiadores, todos provenientes de las comunidades.

Situación presente y logros recientes

Hay dos o tres fundaciones comunitarias razonablemente bien establecidas, mientras que hay otras dos o tres que muestran signos alentadores. Asimismo, hay unas diez que se encuentran en la etapa inicial.

Hubo un impulso en 2003 para establecer fundaciones comunitarias, sin embargo, sin otro impulso y más asignación de recursos lo más probable es que no haya más que un par de fundaciones que se establezcan por año. La existencia de fideicomisos comunitarios estatutarios en Nueva Zelanda significa que el ambiente filantrópico es muy diferente en comparación con muchos otros países. Una fundación comunitaria se formó junto a un fideicomiso comunitario ya existente y hay posibilidades de que por lo menos uno o dos consideren esta opción.

Varias personas en Nueva Zelanda han asistido a conferencias en *Philanthropy Australia*, *WINGS-CF*, *Council on Foundations* (EE.UU.) y en *Community Foundation Network* (RU). Fundaciones comunitarias en Nueva Zelanda aprovecharon recursos que la *Mott Foundation* aportara a *Philanthropy Australia* para atender a una conferencia.

Lista completa de fundaciones comunitarias

Acorn Fund
Ashburton Community Foundation
Northland Community Foundation
Transfusion Foundation
Trust Manakau
Wellington Regional Community Foundation
West Coast Community Foundation
Whanganui Community Foundation

Personal de la fundación comunitaria

En este momento hay tres fundaciones comunitarias que cuentan con personal pagado. Las otras se encuentran en una etapa tan inicial de su formación que aún es muy pronto para que tengan personal pagado.

Ingresos de la fundación comunitaria

Asignación de recursos corporativo:	20% – 40%
Asignación de recursos gobiernos:	0%
Fundaciones locales:	10%
Fundaciones internacionales:	0% (distintas a becas para asistir a conferencias)
Individuales:	50% – 60%
Fundaciones nacionales:	20% – 30%

Esta información es aproximada.

Se hace hincapié en la formación de fondos patrimoniales, sin embargo, muchas de las nuevas fundaciones comunitarias siguen en las etapas iniciales de cómo acercarse a las organizaciones financiadoras.

El ambiente para los donativos asistenciales

Actitudes locales

No hay una cultura filantrópica muy fuerte en Nueva Zelanda. Hay una creencia muy extendida que el gobierno debe atender totalmente los servicios de salud, educación y seguridad social y financiar parcialmente otros servicios. Las aportaciones que hacen individuos y empresas no son muy elevadas, y sólo algunos de ellos solicitan los máximos beneficios de la exención fiscal. En este momento la filantropía en Nueva Zelanda desarrolla una campaña para alentar la generosidad. Ha habido investigación sobre las actitudes para donar y los comportamientos en Nueva Zelanda para apoyar estas campañas e investigación futura en campañas de esta naturaleza en otros países.

El sector filantrópico en Nueva Zelanda se ha ido modificando significativamente desde finales del decenio 1980, con el establecimiento de varios fideicomisos que se formaron a partir de la privatización de activos públicos. En 1988 se crearon los fideicomisos legales mediante legislación con el fin de lograr la privatización de una institución bancaria de grandes proporciones. Estos fideicomisos, que cubren todo el país, distribuyen aproximadamente diez veces más de lo que se distribuía con anterioridad. En 1993 se realizó la privatización de la industria eléctrica y algunas comunidades optaron por colocar algunas o todas las acciones que tenían en compañías eléctricas locales en fideicomisos filantrópicos. Los últimos cinco años han sido testigos de la formación de fideicomisos filantrópicos financiados con ingresos provenientes de las máquinas que funcionan con juegos de azar. Esto ha tenido el efecto de multiplicar por dos la cantidad disponible para la comunidad.

En los últimos 20 años, debido al incremento significativo en los fondos comunitarios muchos creen que no hay necesidad de los donativos personales. Se estima que los donativos filantrópicos hacia la comunidad llegan a unos 100 dólares neocelandeses por persona, una suma difícilmente significativa frente a carencias tan grandes.

La necesidad de generosidad como parte de la cultura nacional parece declinar, y hay varias personas en el sector filantrópico que ven en esta cuestión un asunto importante. *Philanthropy*

NZ ha comisionado la realización de una investigación para obtener información que sienta las bases para lanzar una campaña efectiva de promoción del donativo. Al mismo tiempo muchos en el sector alientan la discusión con respecto a la necesidad de la generosidad, y parece haber cierto movimiento ya que la palabra aparece con mayor frecuencia en los discursos y comunicados de prensa de los políticos.

Se ve a las fundaciones comunitarias como herramientas centrales de las campañas para alentar la generosidad. Un fideicomiso legal ha establecido un enfoque de fundación comunitaria, que ha vinculado entre sí, en una estrategia de generosidad, las aportaciones de dinero, impulso al voluntariado e iniciativas filantrópicas juveniles. Otros se han centrado más en las aportaciones de dinero o de activos. La mayor parte se inclina por los donantes, cuestión que es típica en las primeras etapas de las fundaciones comunitarias en Nueva Zelanda.

Ambiente legal y fiscal

Hay devolución de impuestos limitada para el caso de personas físicas, límites de deducibilidad para corporaciones y deducibilidad ilimitada para fideicomisos familiares. Las actitudes públicas son un mayor obstáculo que las cuestiones fiscales.

Cambio de actitudes y el ambiente local/nacional

Philanthropy NZ realizó una campaña de generosidad para tratar de alentar un mejor clima para los donativos en Nueva Zelanda.

Desafíos presentes y desarrollo futuro

Las fundaciones comunitarias aún están en condiciones de mucha fragilidad en Nueva Zelanda, pero hay esfuerzos para alentar la formación de un número limitado. Lo más seguro es que su crecimiento va a ser lento. Por ahora hay dos fundaciones comunitarias sostenibles y es de esperar que otras lleguen a ese punto. Dado que no hay una historia de fundaciones comunitarias en Nueva Zelanda, las que surgen tienen que explicar el concepto en sus propias comunidades y cómo pueden beneficiarlas. El concepto de fundación comunitaria tiene que lograr mayor aceptación antes de que haya mayor progreso.

Perfil(es) de la fundación comunitaria

Dos fundaciones comunitarias en Nueva Zelanda han establecido *Youth Grant Making Committees* (Comités Juveniles para Asignar Recursos), y con ello tratar de crear un clima de generosidad y participación comunitaria entre los jóvenes. Operan de distintas formas: una tiene directrices y requisitos precisos, mientras que otro tiene ciertos principios guía. Se considera que la diversidad es saludable en la medida en que el sector de las fundaciones comunitarias crece y busca responder a las necesidades de diversas comunidades.

Organizaciones de apoyo: *Philanthropy NZ*

Historia

Philanthropy NZ se formó en 1990 para apoyar a las organizaciones financiadoras filantrópicas. Conforme las fundaciones comunitarias han surgido, la organización ha ampliado su papel para brindar apoyo. Sin embargo, son muy pocas las fundaciones comunitarias que cuentan con recursos para poder afiliarse. *Philanthropy NZ* se ha mantenido

activa para poder responder a las necesidades de las fundaciones comunitarias mediante conferencias y talleres, así como por medio de artículos en revistas especializadas.

Logros recientes

Ha realizado investigación sobre las actitudes y comportamientos ante el donativo, cuyos resultados serán retomados en la *Generosity Initiative*, que busca fomentar mayor generosidad entre los neocelandeses.

Corresponsal: Judith Timpany, Philanthropy New Zealand