

# Guía de Preguntas 2023-24 CASE Insights en Filantropía, América Latina

## Sobre esta encuesta

---

Esta encuesta forma parte de un proyecto piloto para establecer métricas para la filantropía en América Latina. Tenga en cuenta que, al tratarse de un proyecto piloto, el objetivo es comunicar los resultados de la mejor manera posible. CASE ha proporcionado recursos de ayuda. A medida que tenga más preguntas, actualizaremos la guía para reflejar cualquier aclaración. Si tiene usted alguna pregunta, envíe un correo electrónico a [InsightSolutions@case.org](mailto:InsightSolutions@case.org). Gracias por contribuir a esta importante labor.

Esta encuesta:

- recoge información detallada sobre ingresos por donativos, costes de recaudación de fondos y donantes para medir el rendimiento filantrópico de las instituciones de educación superior en México y Colombia;
- es basado en el Reporte de Estándares Globales de CASE. Una definición clave para esta encuesta es:
  - Filantropía en Educación: es el acto voluntario de proporcionar ayuda financiera privada a instituciones educativas sin ánimo de lucro;
  - Para ser categorizado como filantropía de acuerdo con los estándares CASE, dicho apoyo financiero debe ser proporcionado con el único propósito de beneficiar la misión de la institución y su impacto social, sin la expectativa expresa o implícita de que el donante reciba algo más que reconocimiento y agradecimiento como resultado de dicho apoyo.
- Esta significa que no todos los pagos a organizaciones deducibles de impuestos son donativos. Por ejemplo, no se consideran donativos los siguientes pagos:
  - Compras de boletos de rifas o loterías de arte;
  - Compras de chocolates, bolígrafos, etc.;
  - Costos de asistencia a cenas de recaudación de fondos, incluso si el costo excede el valor de la cena;
  - Cuotas de membresía;
  - Pagos a fondos para la construcción de edificios institucionales como alternativa a un aumento en los derechos/gastos de matrícula ;
  - Pagos donde la persona tiene un acuerdo con el destinatario de que los pagos se usarán para proporcionar un beneficio al 'donante'.
- Tenga en cuenta que en la encuesta se deben incluir donaciones de su propio país (México o Colombia) y también de fundaciones que su institución tenga establecidas en otros países (como Estados Unidos).

En la «Sección A: Sobre su institución», debe especificar la moneda en la que informa. Si recibe donaciones en varias monedas (incluyendo donaciones a sus fundaciones en el extranjero), deberá convertirlas a la moneda en la que informa. CASE recomienda utilizar un tipo de cambio medio anual durante el año del informe.

Por ejemplo, entre el dólar estadounidense (USD) y el peso mexicano para el año calendario 2024, esa tasa es de 18.330. Entre el dólar estadounidense (USD) y el peso colombiano para el mismo período, esa tasa es de 0.0002. Para convertir de dólares estadounidenses a moneda local, multiplique la cantidad en dólares estadounidenses por la tasa de cambio promedio anual aplicable.

Si las donaciones de su fundación extranjera se transfieren a su institución y se convierten en su moneda local, simplemente inclúyalas en su informe. Nota: No debe tratarlas como una sola donación de un único donante; incluya a los donantes individuales en los conteos.

# Guía de Preguntas

## 2023-24 CASE Insights en Filantropía, América Latina

### Acuerdo de Intercambio de datos

---

Todas las instituciones participantes deberán aceptar el Acuerdo de Intercambio de Datos CASE (más abajo). No podrá participar si no acepta este acuerdo de intercambio de datos. No es necesario firmar una copia impresa.

El envío de datos a través de la herramienta de encuesta de CASE es gratuito para las instituciones. Todos los miembros de CASE que participen en el proyecto piloto tendrán acceso gratuito a los resultados de la encuesta a través de la herramienta de informes en línea de CASE, el portal de datos CASE Insights. Esta herramienta de informes le permitirá ver los datos de su propia institución, ver los datos de cualquier otra institución que envíe datos, y seleccionar y guardar un grupo de pares y/o pares aspiracionales para ver sus datos alineados con los de los demás.

De este modo, todas las instituciones participantes aceptan compartir sus datos con otras instituciones. Los datos no se anonimizarán cuando se compartan. Las instituciones participantes se comprometen a no compartir los datos de ninguna otra institución con terceros o en el dominio público. CASE sólo compartirá la información agregada anonimizada en el dominio público y sólo compartirá los resultados desidentificados con los socios de la encuesta para ayudar a verificar los resultados y elaborar las conclusiones de la encuesta.

Este acuerdo se ha establecido para asegurar que las instituciones participantes en CASE Insights en Filantropía, América Latina no compartan los resultados fuera de su institución y garantiza que los resultados sólo se utilicen con fines de evaluación comparativa. Otros puntos principales son:

- Todas las instituciones participantes deben responder a las preguntas requeridas.
- Todas las instituciones participantes tendrán acceso a datos no anónimos.
- Todas las instituciones participantes tendrán acceso al conjunto completo de datos de la encuesta, independientemente de las preguntas contestadas, es decir, no será un intercambio de datos de igual a igual.

1. ¿Ha leído y aceptado el acuerdo de intercambio de datos?

seleccione	o Sí o No
------------	--------------

2. He leído y firmado el Acuerdo de puesta en común de datos que figura más arriba.

Nombre y Apellidos	
Cargo:	

# Guía de Preguntas

## 2023-24 CASE Insights en Filantropía, América Latina

### A. Sobre su Institución

Esta sección incluya preguntas sobre su institución. Para obtener más ayuda, haga clic en los encabezados de fila y columna subrayados. Es posible que tenga que permitir ventanas emergentes para este sitio web en su navegador.

A-1. ¿Su institución, es pública o privada?

seleccionar	
-------------	--

A-2. Seleccione la abreviatura de moneda de 3 letras que utilizó para completar esta encuesta. Por ejemplo, MXN, para pesos mexicanos, COP, peso colombiano, CLP, peso chileno etc.

seleccionar	
-------------	--

A-3. Seleccione el número correspondiente al mes en el que finaliza su año fiscal.

seleccionar	
-------------	--

A-4. ¿En qué década inició su institución un programa de desarrollo/procuración de fondos?

seleccionar	
-------------	--

A-5. Indique el número total de estudiantes (cifra total de estudiantes efectivos, no equivalentes a tiempo completo) que estaban matriculados al inicio del curso académico.

Cuente la matrícula al comienzo del año académico que se está informando, no el año que acaba de comenzar (es decir, otoño de 2023 para el informe que cubre el año fiscal)

estudiantes totales	

A-6. Para las universidades públicas, ¿cuál es el importe total anual de la subvención federal recibida?

cantidad total	
----------------	--

A-7. Para las universidades públicas, ¿cuál es el monto total anual del subsidio estatal recibido?

cantidad total	
----------------	--

A-8. Para universidades privadas, ¿cuál es el monto total anual de colegiaturas o matrículas recibidas?

cantidad total	
----------------	--

A-9. Campañas Integrales

A veces denominadas campañas de capital o campañas integrales, suelen ser esfuerzos de procuración de fondos complejos y plurianuales destinados a asegurar tanto donaciones actuales como nuevos fondos comprometidos, para operaciones en curso, así como para diversos fines de capital (incluidos la construcción de edificios, la renovación y fondos patrimoniales/endowment). Las campañas suelen dividirse en una "fase silenciosa" (en la que se solicitan fondos, principalmente a través de grandes donaciones, pero la campaña no se anuncia públicamente) y una "fase pública" (el periodo entre el anuncio público de la campaña y su conclusión).

	¿Está usted en una campaña integral?	¿Cuántos meses dura el periodo de recuento de su campaña?	Objetivo financiero de la campaña
Campaña	o Sí, privado/silenciosa o Sí, pública o No		

En esta sección, facilite información sobre los fondos patrimoniales/endowment (si aplica).

A-10. ¿Su institución tiene un "endowment"?

seleccionar	o Sí o No
-------------	--------------

A-11. Indique el valor total del Endowment/Fondo Patrimonial, los fondos de Reserva para planta física, y todos los gastos institucionales.

	Totales
Valor total de mercado del endowment	
Fondos de Reserva para Planta Física	
Gastos Institucionales	

# Guía de Preguntas

## 2023-24 CASE Insights en Filantropía, América Latina

### B. Fondos Recibidos

Todas las preguntas de esta sección utilizan los Fondos Recibidos como método para contabilizar los ingresos filantrópicos.

Para obtener más ayuda, haga clic en los encabezados de fila y columna subrayados. Es posible que tenga que permitir ventanas emergentes para este sitio web en su navegador.

#### B-1 Fondos Recibidos: totales

Indique el valor total de los fondos recibidos y el número de donantes en el año de la encuesta. No deje ningún campo en blanco.

	Valor	Número de Donantes
Fondos Recibidos		

#### B-2. Fondos Recibidos por Tipo de Donante (fuente/procedencia)

Indique el valor de los fondos recibidos por tipo de donante, indicando quién realizó la donación o donaciones. El objetivo de esta pregunta es permitir a las instituciones realizar un seguimiento preciso de las donaciones y la participación. Ingrese «0» si no se recibieron donaciones de un grupo u organización en particular. No deje ningún campo en blanco. El importe total y los recuentos por tipo de donante deben ser iguales al importe y al recuento introducidos para la pregunta B-1. Fondos Recibidos: totales.

	Valor	Número de Donantes
Egresados		
Otros Individuos (No Egresados)		
Fideicomisos y fundaciones		
Corporaciones		
Otras Organizaciones		
Total		

#### B-3. Fondos Recibidos por Propósito (objetivo)

Proporcione el desglose de los fondos recibidos según el objetivo o la finalidad indicada por el donante. El importe total por propósito debe ser igual al importe indicado en la pregunta B-1: Fondos Recibidos: totales.

	Valor
Sin restricciones	
Restringido para ayuda financiera a estudiantes y experiencia	
Restringido para ayuda y experiencia del profesorado/personal	
Restringido para proyectos de capital e infraestructura	
Restringido para programas de investigación y asociaciones	
Restringido para programas de impacto social	
Restringido a otros fines	
Total	

#### B-4. Legados Realizados

Indique el valor total de los fondos recibidos por la institución procedentes de herencias de personas fallecidas y el número de donantes individuales (difuntos) a los que se atribuyeron dichos fondos. Si se recibieron varios pagos de un mismo legado en el año del informe, cuente el legado una sola vez. Si no se recibieron legados realizados durante el año del informe, introduzca «0» para el valor y el recuento.

	Valor	Número de donantes realizando legados
Legados Realizados		

# Guía de Preguntas

## 2023-24 CASE Insights en Filantropía, América Latina

### C. Nuevos Fondos Comprometidos

#### C-1: Totales

Indique el valor total de los nuevos fondos comprometidos y el número de donantes en el año de la encuesta. NO incluya en esta cifra las intenciones de legado.

Definición de Nuevos Fondos Comprometidos: Los nuevos fondos comprometidos son una medida prospectiva de la actividad de procuración de fondos. Habrá un solapamiento entre los fondos recibidos y los nuevos fondos comprometidos en el caso de las nuevas donaciones.

Indique el valor total de los nuevos fondos comprometidos y el número de donantes durante el año de la encuesta. No incluya las intenciones de legado en estas cifras.

#### Criterios para Nuevos Fondos Comprometidos

Los nuevos fondos comprometidos se refieren a fondos y bienes nuevos comprometidos durante el año de referencia por cualquier persona u organización calificada. Esto incluye:

- Nuevas promesas documentadas: Registradas por su valor multianual completo.
- Nuevas donaciones planificadas irrevocables: Comprometidas durante el año.
- Nuevos fondos recibidos, no comprometidos previamente, como:
  - Contribuciones directas (sin compromiso asociado).
  - Donaciones planificadas irrevocables recibidas que no se habían comprometido previamente.

	Valor	Número de Donantes
Nuevos Fondos Comprometidos		

#### C-2. Nuevos Fondos Comprometidos por Tipo de Donante (fuente/procedencia)

Introduzca los nuevos fondos comprometidos dentro de cada categoría y el número de personas o entidades que comprometieron dichos fondos. NO incluya en esta cifra las intenciones de legado. Introduzca "0" si no se ha comprometido ninguna donación. No deje ningún campo en blanco. El importe total y los recuentos por tipo de donante deben ser iguales al importe y al recuento introducidos para la pregunta C-1. Totales.

	Valor	Número de Donantes
Egresados		
Otros Individuos (No Egresados)		
Fideicomisos y fundaciones		
Corporaciones		
Otras Organizaciones		
Total		

El valor de los nuevos fondos comprometidos suele ser más elevado que el valor de los nuevos fondos recibidos. A continuación se muestra el valor que ha comunicado para los nuevos fondos recibidos.

Nuevos fondos recibidos	
-------------------------	--

#### C-3. Nuevos Fondos Comprometidos por Propósito (objetivo)

Proporcione el desglose de los nuevos fondos comprometidos según el objetivo o la finalidad indicada por el donante. El importe total y los recuentos por propósito deben ser iguales al importe y al recuento introducidos para la pregunta C1. Totales.

Sin restricciones	
Restringido para ayuda financiera a estudiantes y experiencia	
Restringido para ayuda y experiencia del profesorado/personal	
Restringido para proyectos de capital e infraestructura	
Restringido para programas de investigación y asociaciones	
Restringido para programas de impacto social	

Restringido a otros fines	
Total	

**C-4. Nuevas Intenciones de Legado Revocable**

Las intenciones de legado deben contabilizarse por su valor nominal en el caso de donantes de 65 años o más durante el año de la encuesta.

- Incluya las intenciones de legado cuando la persona haya confirmado por escrito que ha incluido una donación a su institución en su testamento, y este haya sido ejecutado; es decir, la cláusula ya figura en un testamento firmado y no es solo una intención de hacerlo en el futuro.
- Los legados contingentes, en los que el testamento especifica que su institución solo recibirá la donación si todas las demás estipulaciones del testamento fallan o no pueden cumplirse, deben excluirse.
- Si actualmente no contabiliza los legados o las intenciones de legado, o si no se obtuvo ninguno durante el ejercicio, introduzca cero. Si puede valorar una intención de legado, indique su valor en "Valor de Intenciones de Nuevos Legados".
- Si dispone de un compromiso formal del donante, pero no tiene una base de valoración, contabilice el legado aquí, pero registre el valor como cero.

	Valor	Número de Intenciones
Intenciones de Nuevos Legados Confirmados		

**C-5. Totales de los mayores donantes**

Indique los totales acumulados aportados por los mayores donantes durante el año de la encuesta, basados en los nuevos fondos comprometidos previamente reportados. Esta cifra representa la suma total que cada uno de los mayores donantes contribuyó en el año de referencia. NO incluya las intenciones de legado en esta cifra.

Si no se recibieron donaciones en una categoría específica, introduzca "0" para esa categoría. No deje ningún campo en blanco.

	Mayor Donante	Segundo Mayor Donante	Tercer Mayor Donante	Totales
Individuos				
Organizaciones				
Totales				

**C-6. Donativos en especie**

Indique el valor total de los donativos en especie y el número de donantes en el año de la encuesta. Las donaciones en especie son un subconjunto de los nuevos fondos comprometidos.

	Valor	Número de Donantes
Donativos en especie		

# Guía de Preguntas

## 2023-24 CASE Insights en Filantropía, América Latina

### D. Inversión/Dotación de Personal

#### D-1: Empleados Equivalente a Tiempo Completo (ETC)

Esta pregunta pretende determinar el tamaño del programa de Avance Institucional y sus áreas. Incluya sólo al personal remunerado.

- No incluya a los ejecutivos que trabajan fuera del área de Avance Institucional pero que pueden contribuir a la recaudación de fondos.
- No incluya a los estudiantes empleados.
- El tiempo de un solo empleado puede estar distribuido en más de un área funcional. Puede utilizar hasta dos decimales para informar de la distribución del personal. Por ejemplo, si tiene 4 empleados de tiempo completo y 3 empleados trabajando de medio tiempo en un área funcional, ingresaría 5,50.

	Personal/Empleados
Gestión de Avance Institucional	
Servicios Institucionales de Avance Institucional	
Relaciones con Egresados	
Comunicaciones y Marketing	
Procuración de Fondos (Fundraising)	
Total	

#### D-2: Gastos de Avance Institucional

Los gastos de avance institucional deben desglosarse en tres categorías. Los gastos en salarios y prestaciones del personal deben corresponder al personal de tiempo completo (ETC) introducido anteriormente.

	Avance de Gestión Institucional	Servicios Institucionales de Avance Institucional	Relaciones con Egresados	Comunicaciones y Marketing	Procuración de Fondos (Fundraising)	Gastos Totales
Salarios						
Prestaciones						
Otros Gastos relacionados con Avance Institucional						
Total						

# Guía de preguntas

## 2023-24 CASE Insights en Filantropía, América Latina

### E. Otros Fondos

---

#### E-1: Sorteos Universitarios

Los sorteos o loterías universitarias no se incluyen en la definición de «filantropía educativa» y no deben considerarse en los totales de Fondos Recibidos o Nuevos Fondos Comprometidos. Si su institución recibe ingresos por concepto de lotería, registre aquí las ventas de boletos y la cantidad recibida.

	Número total de boletos vendidos	Ingresos netos recibidos	Propósito del uso de los ingresos recibidos por boletos vendidos
Sorteos Universitarios			