

Fundación José Luiz Egydio Setúbal



Principio 5



“

Creo que nuestra sociedad civil necesita madurar y entender que un país con tantas desigualdades solo mejorará si todos actuamos juntos. El gobierno no puede hacerlo todo solo, y nuestro sector mucho menos, por lo que debemos trabajar juntos, uniendo esfuerzos en busca de sinergias.

José Luiz Egydio Setúbal

Presidente de la FJLES



Acerca de la Fundación José Luiz Egydio Setúbal

La Fundación José Luiz Egydio Setúbal (FJLES) es una fundación familiar creada en 2010 que se centra en la salud infantil y de los adolescentes en Brasil. La Fundación entiende y aboga por la salud, no en oposición a la enfermedad, sino con énfasis en el bienestar biopsicosocial, según lo definido por la Organización Mundial de la Salud. La Fundación promueve la atención médica de vanguardia y el conocimiento científico para ayudar a construir una sociedad que cuide mejor a los niños.

La FJLES concibe la filantropía como una herramienta para construir un mundo mejor. Consciente del alto nivel de compromiso que exige profundizar la comprensión de la filantropía y promover su reconocimiento en Brasil, la Fundación impulsa diversas iniciativas como: financiar la promoción y la investigación; proveer fondos sin restricciones a las organizaciones de apoyo a la filantropía (PSO, por su sigla en inglés); coordinar el Movimiento por una Cultura de Doação; establecer un centro de investigación de la filantropía, y orientar a los consejos de las organizaciones de apoyo a la filantropía, actuando como una voz para la filantropía. Además, la Fundación forma parte de distintas redes y participa en movimientos del ecosistema filantrópico que incluyen el Grupo de Institutos, Fundaciones y Empresas (GIFE), la Asociación de Fundaciones, la Asociación Brasileña de Recaudadores de Fondos (ABCR) y WINGS.

¿Cuál era el desafío?

A pesar del gran número de organizaciones de la sociedad civil (OSC) de Brasil, que superan las 800 000, la información sobre el sector sigue siendo limitada. Un mapeo realizado por el Instituto de Investigación Económica Aplicada (IPEA, por su sigla en portugués) recopiló información sobre las OSC en Brasil, incluyendo los tipos, el enfoque geográfico, los campos de trabajo, los recursos proporcionados por el gobierno federal y el tamaño de la fuerza laboral, pero aún falta información sobre la financiación de la filantropía. Según el [2022 Global Philanthropy Environment Index Brazil](#), la participación de las clases más ricas en la filantropía es baja y muchas organizaciones sin fines de lucro dependen de alianzas y recursos del gobierno para sobrevivir; la infraestructura para la filantropía es precaria, y faltan incentivos para las donaciones individuales en el país, ya que las contribuciones a organizaciones benéficas son gravadas. Del mismo modo, en el [World Giving Index 2023](#), Brasil se ubicó en el 89° lugar; solo el 26 % de su población adulta donó dinero a una organización benéfica. Se estima que para ese momento los fondos filantrópicos de fundaciones, empresas e independientes alcanzaban los R\$ 4800 millones (USD 977 millones), y las subvenciones otorgadas R\$ 838 millones (USD 170 millones) (Censo GIFE, 2023). Por su parte, el Instituto para el Desarrollo de la Inversión Social (IDIS) estima que las donaciones individuales ascienden a R\$ 10 300 millones (USD 2 mil millones), lo que representa apenas el 0,14 % del producto interno bruto de Brasil.

El sector filantrópico brasileño incluye organizaciones de apoyo a la filantropía con más de dos décadas de trayectoria y programas consolidados, pero el país carece de un entorno de donaciones establecido y de un grupo sólido de financiadores locales que apoyen el desarrollo de la filantropía en el país.

¿Cuál fue la respuesta?

José Luiz Egydio Setúbal, fundador de la FJLES, es un respetado pediatra y accionista de uno de los principales bancos de Brasil. Cuando cumplió 60 años, el Dr. Setúbal se dedicó a comprender mejor el sector filantrópico, así como las limitaciones de su marco legal y la infraestructura de apoyo, las redes y asociaciones existentes.

Motivado por el hecho de que las inversiones en el sector filantrópico apoyarían el impacto que pretendía crear a través de sus esfuerzos en la atención médica infantil y juvenil, en 2010, el Dr. Setúbal fundó la FJLES, que opera de forma independiente con recursos provenientes de su hospital infantil privado en São Paulo, y tiene por objetivo financiar iniciativas en salud infantil y juvenil.

La Fundación ha adoptado varias estrategias para apoyar el ecosistema de apoyo a la filantropía (PSE, por su sigla en inglés) en Brasil, incluyendo la financiación del trabajo de promoción que tenía como objetivo fortalecer el PSE de forma ad hoc. Hasta 2019, la Fundación solo actuaba como órgano de administración del Hospital Infantil Sabara y del Instituto Pensi, pero ese año, se incorporaron al personal profesionales con experiencia para fortalecer el trabajo de la Fundación mediante el lanzamiento de los programas de otorgamiento de subvenciones e incidencia, así como la introducción y adopción de otras actividades para fortalecer el PSE.

Actualmente, la Fundación apoya la salud mental infantil, la seguridad alimentaria, la prevención de la violencia y la programación de vacunas, proporciona subvenciones para el desarrollo de organizaciones comunitarias y sin fines de lucro, así como del ecosistema filantrópico en general, y dirige un centro de investigación filantrópica que se estableció en 2020.

En un esfuerzo por fortalecer el PSE en el país, la FJLES duplicó sus donaciones en 2023, destinando BRL 1,2 millones (USD 244 000) al apoyo institucional para las PSO, la incidencia, la investigación y la comunicación. Estas áreas prioritarias se identificaron en función de la experiencia colectiva del equipo de la FJLES y el conocimiento de las necesidades del PSE. Su Centro de Investigación sobre Filantropía, que aumentó su personal a 18 miembros, ha recibido otros BRL 3 millones (USD 610 000) para su investigación sobre filantropía familiar, ética, perspectivas comparativas, toma de decisiones, donaciones individuales y antropología de la filantropía en salud.

La decisión de la FJLES de apoyar más estratégicamente al PSE subrayó la necesidad de contar con datos sólidos que puedan utilizarse para promover el sector. Su centro de investigación filantrópica ha avanzado en este sentido, produciendo artículos y publicaciones destacados a nivel nacional e internacional sobre el alcance de las donaciones filantrópicas realizadas en Brasil durante la pandemia. Ahora desarrolla una investigación sobre las donaciones familiares en el país, que busca revelar los procesos de toma de decisiones y las motivaciones de las diferentes generaciones para donar, en un esfuerzo por contribuir al aumento de las donaciones familiares. La propia investigación de la Fundación ha orientado su enfoque hacia el desarrollo institucional y el fortalecimiento de la incidencia y las campañas dentro del PSE. La Fundación firmó un contrato con el Fondo Agbara para investigar el estado de la filantropía negra en Brasil. Las dos organizaciones trabajarán en estrecha colaboración aprovechando sus respectivas áreas de experiencia: el Fondo Agbara aportará información sobre la comunidad filantrópica negra y la FJLES, su conocimiento sobre financiamiento y monitoreo, en un esfuerzo conjunto entre sus departamentos de otorgamiento de subvenciones e investigación.

La Fundación considera que promover la filantropía es uno de sus valores fundamentales y tiene el compromiso de apoyar el PSE. En este contexto, el apoyo a dicho ecosistema se establece como una prioridad para su trabajo hasta 2030. La FJLES ya ha visto resultados, por ejemplo, de su apoyo a la ABCR para la eliminación de un impuesto sobre las donaciones filantrópicas en el país, lo que se logró por medio de una ley aprobada en enero de 2024. Como siguiente paso, la FJLES, junto con otros financiadores y PSO, como el GIFE, la ABCR, la Asociación Brasileña de ONG (ABONG), el Instituto Beja, el Movimento Bem Maior, el Instituto para el Desarrollo de la Inversión Social (IDIS), el Instituto de Ciudadanía Empresarial (ICE) y un grupo de abogados, están estableciendo una coalición para abogar por la regulación de esta nueva reforma a fin de garantizar la donación para fines públicos libre de impuestos.

La FJLES también ha invertido en el Movimento por uma Cultura de Doação, que comenzó hace diez años con un grupo de personas dispuestas a contribuir al trabajo fuera de sus propias organizaciones para comprender mejor las motivaciones detrás de las donaciones filantrópicas en Brasil. La secretaria del Movimiento, apoyada financieramente por la FJLES e incubada en el GIFE, se estableció hace aproximadamente tres años para apoyar su crecimiento. Hoy, el Movimiento cuenta con más de 300 miembros y la FJLES integra el comité directivo y colabora con algunas de sus iniciativas.

El Movimiento identificó la falta de cobertura de los medios y de reconocimiento público de las contribuciones sociales y económicas cruciales del sector filantrópico, incluida la cantidad de personas que emplea. A pesar de que varios miembros del Movimiento intentaron trabajar con el Banco Nacional de Desarrollo de Brasil (BNDES) y otros actores clave, el desafío de medir el tamaño, el alcance y las contribuciones del tercer sector no se resolvió, así que el Movimiento decidió abordarlo por sí mismo. Para ello, la Fundación Instituto de Investigaciones Económicas (Fipe, por su sigla en portugués) realizó una [investigación](#) financiada por la FJLES, que también desempeñó un papel de recaudación de fondos de otros donantes para apoyar la iniciativa. Esta investigación, lanzada en marzo de 2023, concluyó que el sector filantrópico contribuye con el 4,2 % del PIB de Brasil y emplea a unos seis millones de personas en Brasil, posicionándolo como un sector considerable que ya no puede pasarse por alto y refuerza, con datos sólidos, las iniciativas de incidencia a favor de una reforma fiscal dentro del sector.

Lo que comenzó como una pequeña fundación que, inspirada en la creencia de su fundador sobre el valor de invertir en el fortalecimiento del PSE, operaba de manera independiente del hospital y el centro de investigación de la salud del Dr. Setúbal, hoy influye en las conversaciones y perspectivas estratégicas de los consejos administrativos de esas dos organizaciones que la precedieron.

¿Qué aprendieron?

- ✓ **Reconocer el valor de los recursos no financieros, como la experiencia, la reputación, las redes, el liderazgo y la influencia.** La buena reputación del Dr. Setúbal como pediatra y filántropo muy respetado, así como su apellido, ha ayudado a ampliar el alcance de la Fundación y promover la conciencia filantrópica, la comprensión y la participación entre sus pares. La comprensión profunda del personal sobre el sector y su capacidad para orientar la toma de riesgos filantrópicos de manera informada han sido fundamentales para facilitar diversas formas de participación. La importancia de estas competencias no puede subestimarse cuando se trabaja para fortalecer el PSE.
- ✓ **Reunir los recursos para crear un mayor impacto.** Al revisar las propuestas de subvenciones, la FJLES considera las otras fuentes de apoyo que puede recibir una organización o proyecto. Esto no solo ayuda a garantizar la sostenibilidad financiera, sino que también fomenta la colaboración. A pesar de los desafíos administrativos, logísticos y de las diversas prioridades y propósitos organizacionales variables, entre otros retos que conlleva la cofinanciación, la Fundación prefiere participar en enfoques de colaboración más complejos para la filantropía debido a su potencial para reunir diversos recursos y experiencia, ampliar el alcance y profundizar el impacto. El valor de los recursos no financieros también se ejemplifica en el *Movimento por uma Cultura de Doação*, en el que personas de diversos sectores, como el privado, legal y sin fines de lucro, unen su experiencia colectiva, recursos y conocimientos para ayudar a fortalecer el campo.
- ✓ **Desarrollar un enfoque flexible para medir el impacto.** Al igual que muchas organizaciones filantrópicas, la FJLES busca constantemente formas para medir su impacto de manera efectiva. Si bien no hay respuestas sencillas a ese desafío, el personal ha aprendido a confiar y a no subestimar su propia visión del sector o su comprensión y observaciones sobre los cambios que ocurren en su interior. En cuanto a las inversiones a más largo plazo para apoyar al PSE, que generalmente se otorgan como apoyo institucional a las asociaciones, la FJLES monitorea la evolución de las organizaciones.
- ✓ **Compromiso con seguir aprendiendo e incorporación de una amplia gama de conocimientos al trabajo.** El enfoque comprometido y receptivo de la FJLES para otorgar apoyos y ayudar a fortalecer el ecosistema filantrópico se guía por los recursos clave del sector, incluido el informe [Acting Together to Lift up Philanthropy: WINGS Guidance on How to Build a Supportive Ecosystem](#) y [Towards a More Giving Brazil, Always](#). La membresía y la participación activa de la FJLES en varias redes a nivel nacional e internacional le permitieron a la Fundación acceder a diversos aprendizajes y contribuir al conocimiento disponible sobre Brasil.

Resultados clave e indicadores de impacto

Financiamiento y liderazgo

Financiar y liderar el Movimiento por una Cultura de Doação, un grupo diverso de más de 300 miembros de varias organizaciones, que trabaja para lograr un llamado a la acción estratégico y colectivo para promover una cultura de la donación en Brasil. El Movimiento está financiado democráticamente por seis organizaciones y varias personas, y ya estableció las directrices 2020-2025. Como miembro del comité de coordinación, la FJLES ayudó a desarrollar la gobernanza del Movimiento.

Financiamiento del trabajo de incidencia

Financiar el trabajo de incidencia, incluidos los esfuerzos de la ABCR que han dado lugar a una ley pendiente de aprobación para eliminar el impuesto a las donaciones, el Grupo de Acción Financiera Internacional/coalición del Grupo de Acción Financiera y el Día de Donar. La Fundación también brinda apoyo académico al programa de datos de la ABCR sobre el Día de Donar e investiga los servicios bancarios para las OSC.

Financiamiento y apoyo de una publicación

Financiar y apoyar el lanzamiento de la revista Stanford Social Innovation Review en Brasil. La Fundación fue invitada por Samambaia Filantropias para cofinanciar el primer año de esta iniciativa. Desde entonces, la FJLES ha obtenido dos financiadores adicionales y se desempeña como miembro del comité editorial.

Estudio del Movimiento por una Cultura de Doação

Realizado por la Fundación Instituto de Investigaciones Económicas (Fipe) y liderado por SITAWI, en marzo de 2023 se lanzó un estudio sobre la contribución financiera del tercer sector, incluidos el PIB, el valor bruto de la producción, los empleos, la generación de ingresos y los impuestos indirectos recaudados.