

CUENTAS ANUALES 2017

(Provisionales)

BALANCE ANUAL ABREVIADO
EJERCICIO 2017

ASOCIACIÓN TRANSPARENCY INTERNATIONAL ESPAÑA	NIF: G-84.845.361	UNIDAD MONETARIA Euros
--	--------------------------	----------------------------------

ACTIVO	EJERCICIO 2017
A) Activo no Corriente.	
I. Inmovilizado intangible.	
II. Bienes del Patrimonio Histórico.	
III. Inmovilizado material.	
IV. Inversiones financieras a largo plazo.	
B) Activo Corriente.	95.998,83
I. Activos no corrientes mantenidos a la venta.	
II. Existencias.	
III. Usuarios y otros deudores de la actividad propia.	43.365,95
IV. Deudores comerciales y otras cuentas a cobrar.	
V. Inversiones financieras a corto plazo.	1.997,04
VI. Efectivo y otros activos líquidos equivalentes.	50.635,85
TOTAL GENERAL (A+B)	95.998,83

BALANCE ANUAL ABREVIADO

EJERCICIO 2017

ASOCIACIÓN TRANSPARENCY INTERNATIONAL ESPAÑA	NIF: G-84.845.361	UNIDAD MONETARIA Euros
--	--------------------------	----------------------------------

PATRIMONIO NETO Y PASIVO	EJERCICIO 2017
A) Patrimonio neto	83.181,19
I. Dotación fundacional/Fondo social.	3.000,00
II. Reservas.	
III. Excedentes de otros ejercicios anteriores.	71.472,55
IV. Excedente del ejercicio (positivo o negativo)	8.708,64
B) Pasivo no corriente.	
C) Pasivo corriente.	12.817,64
- Deudas a corto plazo.	
- Acreedores comerciales y otras cuentas a pagar.	12.817,64
D) Periodificaciones a corto plazo.	
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C+D)	95.998,83

CUENTA DE RESULTADOS ABREVIADA

EJERCICIO 2017

ASOCIACIÓN TRANSPARENCY INTERNATIONAL ESPAÑA	NIF: G-84.845.361	UNIDAD MONETARIA Euros
--	--------------------------	----------------------------------

INGRESOS (GASTOS)	HABER (DEBE)
Ingresos de la entidad por la actividad propia	417.203,13
a) Usuarios y afiliados	43.277,66
b) Ingresos de patrocinadores y colaboraciones	28.402,07
c) Subvenciones imputadas a resultados del ejercicio	345.523,40
Ayudas monetarias y otros gastos	(280.894,69)
a) Ayudas monetarias y otras aportaciones.	
b) Gastos por colaboraciones: investigación y actividades	(280.894,69)
Consumos de explotación	(52.939,76)
Otros ingresos de explotación	
Gastos de personal	(39.387,12)
Otros gastos de explotación	(32.854,11)
Amortización del inmovilizado	
Variación de las provisiones de la actividad	
Otros resultados	
A) RESULTADO DE EXPLOTACIÓN	11.127,45
14. Ingresos financieros	
15. Gastos financieros	(2.418,81)
B) RESULTADO FINANCIERO	(2.418,81)
C) RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	
D) EXCEDENTE DEL EJERCICIO	8.708,64

MEMORIA ECONÓMICA ABREVIADA

EJERCICIO 2017

ASOCIACIÓN TRANSPARENCY INTERNATIONAL ESPAÑA	NIF: G-84.845.361	UNIDAD MONETARIA Euros
--	--------------------------	----------------------------------

1. Actividad de la entidad

Transparency International España (TI-España) tiene como objetivos fundamentales, entre otros, los siguientes: a) Fomentar la transparencia y el desarrollo democrático, económico y social de las instituciones públicas y privadas, tanto en España como en otros países, especialmente en los países en vías de desarrollo. b) El estudio, la investigación, difusión, debate y análisis de acciones que fomenten la transparencia en la gestión administrativa de los intereses generales sobre la base de la realidad española y de la experiencias promovidas a nivel internacional. c) Organizar actividades con el ánimo de difundir el resultado de los estudios y análisis *obtenidos sobre los retrocesos y avances en materia de transparencia administrativa y prácticas de corrupción*.

Entre las actividades concretas realizadas en el año 2017 por TI-España, se pueden mencionar, entre otras, las siguientes: Se ha llevado cabo la presentación y publicación de los resultados del Índice de Transparencia de los Parlamentos (IPAR), que llega así a su cuarta edición, con el que se ha evaluado el nivel de transparencia de los diecinueve Parlamentos españoles: el Congreso, el Senado y los diecisiete Parlamentos autonómicos. También se ha llevado a cabo, por otra parte, la presentación de la segunda edición del Índice de Transparencia de los Clubs de Fútbol, con el que evalúa la transparencia de los Clubs de Fútbol y Sociedades Autónomas Deportivas de 1ª y 2ª división de la L.F.P.

Por otra parte se ha llevado a cabo la elaboración y presentación de la sexta edición del Índice de Transparencia de los Ayuntamientos (ITA) a través del que se han evaluado los 110 mayores Ayuntamientos de España, a través de seis grandes áreas de transparencia con un total de 80 indicadores.

Por otra parte, TI-España ha llevado a cabo la evaluación por tercera vez del nivel de transparencia de los Partidos políticos, utilizando en esta ocasión un conjunto variado de 30 indicadores de transparencia, con el que se ha medido la apertura informativa de los principales Partidos políticos en España, y merced al cual en el plazo de tres meses se ha logrado que las formaciones políticas experimenten un importante incremento en su nivel de transparencia.

También se ha suscrito el primer Pacto de Integridad en España con el Ayuntamiento de Madrid, a través del cual se establece un conjunto de cláusulas por el que las empresas licitantes se comprometen a cumplir unos compromisos de transparencia e integridad en sus actuaciones y el desarrollo de los servicios contratados.

Por otra parte, TI-España ha vuelto a realizar en 2017 dos estudios sobre el nivel de cumplimiento de las instituciones públicas de la normativa legal sobre contratos, y más concretamente sobre la publicación de los mismos en la Plataforma de contratación del Sector Público. Se ha llevado a tal efecto la evaluación del nivel de cumplimiento de cinco tipos de instituciones como son: Ayuntamientos, Diputaciones Provinciales, Comunidades Autónomas, Parlamentos y Universidades Públicas.

Por otra parte, TI-España ha continuado con la publicación dos nuevos números de la *Revista Internacional de Transparencia e Integridad*, publicación que recoge en cada número un conjunto variado de artículos de carácter tanto teórico, metodológico como empírico sobre temas relacionados con la transparencia, la integridad y la prevención y lucha contra la corrupción.

En cuanto a informes del ámbito internacional, Transparencia Internacional ha presentado, por una parte, los resultados del Índice de Percepción de la Corrupción, con el que se elabora un ranking o evaluación de 176 países del mundo en función del nivel percibido en cada uno de los mismos en cuanto a corrupción. También se ha llevado a cabo la presentación del Barómetro Global de la Corrupción 2017, elaborado por Transparencia

Internacional en relación con un conjunto amplio de países en los que se contemplan distintos aspectos relacionados con la transparencia, la actitud de los ciudadanos ante la corrupción, el nivel de sobornos, etc.

Por otra parte, TI-España ha venido propiciando la firma de Convenios de transparencia y contra la corrupción con diversas instituciones tales como: el Consejo General del Poder Judicial, del cual se ha llevado a cabo la renovación del convenio inicial. También se ha firmado un Convenio con la Liga de Fútbol Profesional (LFP), en cuanto a la transparencia propiamente dicha, tanto de este organismo como en relación con el impulso de la apertura informativa en los distintos clubs de fútbol que la integran. TI-España también ha firmado un convenio de transparencia con la Federación Española de Municipios y Provincias (FEMP), para desarrollar un conjunto de actuaciones que impulsen la transparencia municipal y la cultura informativa en las distintas corporaciones locales y en sus funcionarios.

TI-España, por otra parte, ha venido trabajando a través de la Comisión de Prevención de la corrupción en la contratación y las licitaciones públicas, desarrollando diferentes actuaciones que han dado lugar a un amplio conjunto de propuestas y de enmiendas dentro del marco legal, y más concretamente del Proyecto de Ley de Contratos públicos, las cuales se han enviado a los Partidos políticos y los grupos parlamentarios, y que han sido en buena medida aceptadas e incorporadas al citado Proyecto de ley.

También ha desarrollado TI-España, en colaboración con el Observatorio de Contratación Pública, una aplicación informática gratuita: "Contratos públicos transparentes", para posibilitar a los ciudadanos el acceso gratuito a una muy variada información sobre los contratos públicos que se realizan en este país, pudiendo generarse datos relacionados con muy diversos indicadores en cuanto al número de contratos, el importe medio de los mismos, etc. en unos u otros organismos públicos y en distintas áreas geográficas.

También TI-España ha elaborado un conjunto de propuestas sobre el Proyecto de Ley Integral contra la corrupción y protección de denunciantes (*Ley Omnibus* contra la corrupción), que han sido en buena medida aceptadas e incorporadas por los grupos parlamentarios al citado texto legal. En relación con este Proyecto de ley, tanto Jesús Lizcano, Presidente de TI-España, como Manuel Villoria, miembro del Comité de Dirección, han llevado a cabo sendas comparecencias en el Congreso de los Diputados para hacer las correspondientes propuestas en nombre de TI-España para la mejora de ese texto legal.

Por otra parte, TI-España ha llevado a cabo una evaluación continuada de los compromisos del Gobierno contra la corrupción adoptados en la Cumbre de Londres de 2016, habiendo publicado un extenso informe sobre el nivel de cumplimiento de los veintiseis compromisos que ha asumido el Gobierno español en dicha Cumbre internacional para prevenir y combatir la corrupción. También ha elaborado y publicado TI-España un amplio informe sobre el cumplimiento de la Ley de Transparencia por parte de las grandes empresas en España.

TI-España por otra parte ha convocado en colaboración con el Consejo General de la Abogacía Española el II Premio a la Transparencia integridad y lucha contra la corrupción, galardón que ha sido concedido al Consejo General del Poder Judicial, por su amplia cultura informativa e importante cantidad de datos y documentos que viene ofreciendo a la sociedad española en su página web. Se concedieron igualmente dos Accésits a este premio; a Farmaindustria y a la Fundación Cívica.

Por otra parte, TI-España ha seguido desarrollando y ha consolidado la puesta en marcha del proyecto: "Implementación y evaluación de políticas de integridad corporativa en el sector privado en España: Un enfoque holístico", proyecto que busca fomentar la integridad, la gestión pública y de las empresas en nuestro país, a través de un trabajo transversal de investigación e incidencia en tres grandes ámbitos: a) Gobierno corporativo, b) Contratación pública y c) Transparencia. En el marco de este proyecto se han elaborado diversos informes legales/económicos a lo largo de 2017, así como diversos actos y talleres para fomentar la transparencia y la integridad en las empresas. También se han seguido desarrollando diversos *Pactos de Integridad*, y su implementación en los procesos de contratación pública en este país. Dentro de este proyecto, por otra parte, en 2017 se ha desarrollado la segunda edición del Título Experto en Integridad Corporativa, Transparencia y Buen Gobierno, con más de doscientas horas de formación, dirigido a participantes tanto de empresas como de instituciones públicas, abordándose muy distintas materias en los tres módulos relacionados que lo integran, sobre aspectos teóricos y prácticos relacionados con la transparencia, con el cumplimiento normativo, y con la prevención de la corrupción.

Además, Transparencia Internacional España ha organizado y estado presente un muy amplio número de conferencias, debates, mesas redondas, cursos, etc. que han contribuido a difundir los temas relacionados con la lucha contra la corrupción, la normativa legal e institucional sobre transparencia y prevención de la corrupción, así como numerosas recomendaciones a entidades públicas y privadas en estas materias.

2. Bases de presentación de las cuentas anuales

En la presentación de las Cuentas Anuales se ha seguido el principio de la imagen fiel y los criterios de valoración acordes con los principios de contabilidad generalmente aceptados.

3. Superávit del ejercicio

Durante el ejercicio de 2017 se ha producido un superávit de 8.708'64 euros. Este superávit pasa a aumentar los Fondos Propios de esta entidad en dicha cuantía.

4. Normas de valoración

Se han seguido las normas de valoración inherentes, entre otros, al principio de devengo y de prudencia valorativa.

5. Activo inmovilizado, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico

No se poseen bienes de inmovilizado de ninguna clase.

6. Subvenciones, donaciones y legados

Se han recogido como ingresos, por una parte, los procedentes del proyecto *Implementación y evaluación de políticas de integridad corporativa en el sector privado en España: Un enfoque holístico (Proyecto Integridad-Siemens Integrity Initiative)*, por un importe de 290.130 euros. El resto de los ingresos se derivan fundamentalmente de diversas ayudas a proyectos relacionados con instituciones públicas nacionales e internacionales: Unión Europea (14.527 euros). Ayuntamiento de Madrid (11.901 euros), Generalitat Valenciana (28.966 euros), así como ayudas y patrocinios de entidades sin fines de lucro, tales como Fundación Repsol (12.000 euros), Fundación Telefónica (2.500 euros), 1MAS1 (2.500 euros) y Fundación La Caixa (2.500 euros)

7. Deudas

El importe de las deudas que aparecen en el Balance se deriva de las liquidaciones de la Seguridad Social del último mes (diciembre 2017) y del IRPF del último trimestre de 2017.

8. Entidades del grupo y asociadas

Esta entidad no posee participación alguna en ninguna otra entidad, no lucrativa o empresarial.

9. Ingresos y gastos

Los ingresos reflejados contablemente son los derivados fundamentalmente del citado proyecto Integridad, así como de las aportaciones antes mencionadas, y los gastos fundamentalmente son los derivados de dicho proyecto, así como de la elaboración de los Índices de transparencia y del mantenimiento y consumos relacionados con la página web institucional.

10. Cuadro de financiación

CUADRO DE FINANCIACIÓN – MODELO ABREVIADO

APLICACIONES	Ejercicio 2017	ORÍGENES	Ejercicio 2017
1. Recursos aplicados en las operaciones	0	1. Recursos procedentes de las operaciones	8.708,64
2. Gastos de establecimiento y formalización de deudas		2. Aportaciones	
3. Adquisiciones de inmovilizado:		3. Subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	
4. Reducciones del fondo social o dotación fundacional		4. Deudas a largo plazo:	
5. Cancelación o traspaso a corto de deudas a l/ plazo.		5. Enajenación de inmovilizado	
6. Provisiones para riesgos y gastos		6. Cancelación anticipada o traspaso a corto plazo de inmovilizaciones financieras:	
Total aplicaciones	0	Total orígenes	8.708,64
Exceso de orígenes sobre aplicaciones (aumento de capital circulante)	8.708,64	Exceso de aplicaciones sobre orígenes (disminución de capital circulante)	0

PRESUPUESTO ORDINARIO TI-ESPAÑA 2017

INGRESOS PREVISTOS

GASTOS PREVISTOS

CONCEPTO	Importe	CONCEPTO	Importe
Ingresos de la entidad por la actividad propia:		Ayudas monetarias y otros gastos:	
a) Cuotas de usuarios y afiliados.	2.500	a) Ayudas monetarias y otras aportaciones.	18.100
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.	28.000	b) Gastos por colaboraciones: Investigación y actividades.	17.400
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio.	10.000	Aprovisionamientos.	
Ventas y otros ingresos.		Gastos de personal.	
Ingresos accesorios.		Dotación amortización del inmovilizado.	
Subvenciones afectas a la actividad mercantil.		Otros gastos de explotación.	4.900
Exceso de provisiones.		Variación provisiones de la actividad.	
Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado.		Gastos financieros y asimilados.	100
Ingresos financieros.		Variación de las provisiones de inversiones financieras.	
Beneficios de enajenación del inmovilizado.		Variación de la provisión de inmovilizado.	
Suvencciones, donaciones y legados de capital.		Pérdidas procedentes del inmovilizado.	
Ingresos extraordinarios.		Gastos extraordinarios.	
		Gastos y pérdidas de ejercicios anteriores.	
		Impuestos sobre beneficios.	
Total Ingresos Previstos	40.500	Total Gastos Previstos	40.500

PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO TI-ESPAÑA 2017
(Proyecto Siemens Integrity Initiative)

INGRESOS PREVISTOS

GASTOS PREVISTOS

CONCEPTO	Importe	CONCEPTO	Importe
Ingresos de la entidad por la actividad propia:		Ayudas monetarias y otros gastos:	
a) Cuotas de usuarios y afiliados.		a) Ayudas monetarias y otras aportaciones.	
b) Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones.		b) Gastos por colaboraciones: Investigación y actividades.	
c) Subvenciones, donaciones y legados imputados a resultados del ejercicio (Proyecto S.I.I.)	361.440,10	Aprovisionamientos.	
		Gastos de personal.	144.160,22
Ventas y otros ingresos.	50.700,00	Servicios y colaboraciones exteriores.	157.098,74
Ingresos accesorios.		Dotación amortización del inmovilizado.	
Subvenciones afectas a la actividad mercantil.		Gastos generales.	31.467,04
Exceso de provisiones.		Otros gastos de explotación.	28.714,09
Trabajos realizados por la entidad para su inmovilizado.		Variación provisiones de la actividad.	
Ingresos financieros.		Gastos financieros y asimilados.	
Beneficios de enajenación del inmovilizado.		Pérdidas procedentes del inmovilizado.	
Suvencciones, donaciones y legados de capital.		Gastos extraordinarios.	
Ingresos extraordinarios.		Gastos y pérdidas de ejercicios anteriores.	
		Impuestos sobre beneficios.	
Total Ingresos Previstos	412.140,10	Total Gastos Previstos	412.140,10

MANAGEMENT LETTER

COMMUNICATION GAPS ON INTERNAL CONTROL

To the Board of Transparency International Spain:

As part of our audit of the financial statements of Transparency International Spain for the year 2017, we have performed a study and evaluation of internal control system in order to determine the nature, extent and timing of audit procedures. Because the study and evaluation cited the internal control system were performed solely for the purpose indicated, they have not intended necessarily identify all the weaknesses that may exist and therefore we do not express an general opinion on the internal control system. However, during our work we have been identified conditions that we believe represent weaknesses in the internal control system, which are included in Annex.

The weaknesses described above were considered in determining the nature, timing of and extent of audit procedures applied in the audit of the annual accounts of the Company for the year ended December 31, 2017 and therefore the content this communication does not modify our audit report dated Jun 14, 2018

The implementation and maintenance of an adequate system of internal control and development of system improvements are the sole responsibility of Transparency International Spain.

This communication is made to the knowledge and use of the entity, and therefore should not be used for any other purpose

Suggestion 1

An assessment reviewing insurance coverage, both in workplace prevention, data protection, prevention of money laundering, civil liability or other, on an annual basis

Objective:

Minimize potential future equity risks.

Suggestion 2

The content of the report should be adapted to the current sectorial adaptation, in the reduced scope, which would not imply the extension of substantial information.

Objective

Accounting that reflects the true image of the Company.

AR Valladolid, Jun 14, 2018
GESTION AUDITORA RICARDO RODRIGUEZ, S.L.P.
p.p.
GESTION AUDITORA
Ricardo Rodríguez S.L.P.
Nº R.O.A.C. S - 2015 Signed: Ricardo Rodríguez Salmerón
B - 85815678
C/ Santiago, 16 - 7º D
47001 Valladolid