Informe de evaluación sobre el cumplimiento de las obligaciones de Publicidad Activa

## C:\Users\anam.ruiz\Pictures\PEQUEÑO CTBG 1 B texto AAI.png

|  |  |
| --- | --- |
| **Entidad evaluada** | Mutua Montañesa |
| **Fecha de la evaluación** | 09/03/2023Segunda revisión: 27/04/2023 |
| **URL de la entidad** | https://www.mutuamontanesa.es/ |

**Tipo de sujeto obligado**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Código de Sujeto | Sujetos incluidos |  |
| 2.1.a | Administración General del Estado, Administraciones de las Comunidades Autónomas  |  |
| 2.1.a.1 | Ciudades Autónomas y las entidades que integran la Administración Local |  |
| 2.1.b | Mutuas de accidentes de trabajo y enfermedades profesionales  | **X** |
| 2.1.c | Organismos y entidades vinculados o dependientes de administraciones públicas  |  |
| 2.1.d | Entidades de Derecho Público con personalidad jurídica propia, vinculadas a cualquiera de las Administraciones Públicas o dependientes de ellas, |  |
| 2.1.e | Corporaciones de Derecho Público, |  |
| 2.1.f | Órganos constitucionales o de relevancia constitucional |  |
| 2.1.g | Sociedades Mercantiles y Fundaciones del Sector Público |  |
| 2.1.h | Asociaciones constituidas por las Administraciones, organismos y entidades publicas |  |
| 3.a | Partidos políticos, organizaciones sindicales y organizaciones empresariales |  |
| 3.b | Entidades privadas que perciban durante el período de un año ayudas o subvenciones públicas en una cuantía superior a 100.000 euros |  |

**Obligaciones de publicidad activa que le son de aplicación**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Bloque de obligaciones** | **Obligaciones** |  |
| **Institucional, Organizativa y de Planificación. Registro de Actividades de Tratamiento** | Normativa aplicable | **x** |
| Funciones | **x** |
| Registro de Actividades de Tratamiento |  |
| Descripción estructura organizativa | **x** |
| Organigrama | **x** |
| Identificación Responsables | **x** |
| Perfil y trayectoria profesional responsables | **x** |
| Planes y Programas  | **x** |
| Grado de cumplimiento y resultados | **x** |
| Indicadores de medida y valoración | **x** |
| **Relevancia Jurídica** | Directrices, instrucciones, acuerdos, circulares o respuestas a consultas | **x** |
| Anteproyectos de Ley |  |
| Proyectos de Decretos Legislativos |  |
| Proyectos de Reglamentos |  |
| Memorias e informes que conformen los expedientes de elaboración de los textos normativos |  |
| Documentos sometidos a información pública durante su tramitación |  |
| **Económica, Presupuestaria y Estadística** | Contratos  | **x** |
| Modificaciones de contratos  | **x** |
| Desistimientos y Renuncias  | **x** |
| Datos estadísticos sobre contratos | **x** |
| Contratos Menores | **x** |
| Relación de los convenios suscritos | **x** |
| Encomiendas y Encargos |  |
| Subcontrataciones |  |
| Subvenciones y ayudas públicas  | **x** |
| Presupuestos | **x** |
| Ejecución presupuestaria | **x** |
| Cumplimiento de los objetivos de estabilidad presupuestaria |  |
| Cumplimiento de los objetivos de sostenibilidad financiera |  |
| Cuentas anuales | **x** |
| Informes de auditoría de cuentas y de fiscalización por órganos de control externo | **x** |
| Retribuciones anuales Altos Cargos y máximos responsables | **x** |
| Indemnizaciones percibidas por Altos Cargos con ocasión del abandono del cargo | **x** |
| Resoluciones de autorización o reconocimiento de compatibilidad de empleados. |  |
| Autorización para actividad privada al cese de altos cargos en la AGE, CCAA o EELL |  |
| Declaraciones anuales de bienes de los representantes locales |  |
| Declaraciones de actividades de los representantes locales |  |
| Información estadística necesaria para valorar el grado de cumplimiento y calidad de los servicios públicos de su competencia | **x** |
| **Información Patrimonial** | Relación de los bienes inmuebles que sean de su propiedad o sobre los que ostenten algún derecho real. | **x** |

I. Localización y Estructuración de la Información de Transparencia

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Localización de la información de transparencia** | Enlace o banner visible en la página home |  | En acceso al Portal de Transparencia se efectúa mediante un enlace dependiente del apartado Mutua Montañesa de la página home |
| Enlace dependiente de un acceso de la página home  | **X** |
| No existe un apartado específico de transparencia |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Estructuración de la información de transparencia** | La información está estructurada conforme al patrón definido por la LTAIBG | **X** | La información se estructura conforme al Patrón que establece la LTAIBG. Además se incluye un apartado específico para la presentación de solicitudes de acceso a información pública de la entidad. |
| La información está organizada aunque no se ajusta al patrón definido por la LTAIBG |  |
| la información se presenta dispersa sin agrupación ni ordenación alguna |  |



1. **Cumplimiento de las obligaciones de publicidad activa**

II.1 Información Institucional, Organizativa y de Planificación.

| Grupo de obligaciones | Obligación | Publicada | Observaciones |
| --- | --- | --- | --- |
| Información Institucional | Normativa aplicable |  | Localizable a través del enlace “Normativa” del apartado Información Institucional, Organizativa y de Planificación.  |
| Funciones |  | Localizable a través del enlace Conócenos del apartado Información Institucional, Organizativa y de Planificación. La información no está datada y tampoco se publica la fecha de la última revisión o actualización de la información.  |
| Información Organizativa | Descripción estructura organizativa |  | A la descripción de la estructura organizativa se accede a través del organigrama. Al clicar sobre el apartado órganos de Gobierno y participación, se accede a una descripción de su estructura, composición y funciones. La información no está datada y tampoco se publica la fecha de la última revisión o actualización de la información. |
| Organigrama |  | Localizable a través del enlace estructura organizativa del apartado Información Institucional, Organizativa y de Planificación. La información no está datada y tampoco se publica la fecha de la última revisión o actualización de la información. |
| Identificación Responsables |  | Esta información se localiza a través del organigrama. La información no está datada y tampoco se publica la fecha de la última revisión o actualización de la información. |
| Perfil y trayectoria profesional responsables |  | Esta información se localiza a través del organigrama. La información no está datada y tampoco se publica la fecha de la última revisión o actualización de la información. |
| Información sobre planificación | Planes y Programas  |  | A través del enlace Plan Estratégico se accede a un video en el que se recogen los objetivos estratégicos de la Mutua, pero no se publica el texto del Plan. |
| Grado de cumplimiento y resultados |  | No se ha localizado información |
| Indicadores de medida y valoración |  | No se ha localizado información. |

Análisis de la información Institucional, Organizativa y de Planificación

**Contenidos**

La información publicada, no recoge todos los contenidos obligatorios contemplados en el artículo 6 de la LTAIBG que son aplicables a la entidad:

* No se ha localizado información sobre Planes y Programas
* No se ha localizado información sobre seguimiento y evaluación de planes y programas.
* No se ha localizado información sobre los indicadores de medida y valoración del grado de consecución de los objetivos definidos en los planes y programas.

**Calidad de la Información**

* En general, la información no está datada y no existen referencias de la fecha de la última revisión o actualización de la información.

II.2 Información Económica, Presupuestaria y Estadística.

| Bloque de Obligaciones | Obligación | Publicada | Observaciones |
| --- | --- | --- | --- |
| Contratos | Contratos adjudicados |  | El acceso a esta información se puede efectuar a través de dos vías:Por un lado se proporciona un enlace a la plataforma de Contratación del Sector Público y por otro lado se publican cuadros resumen de contratos, con todos los ítems informativos que prevé el artículo 8 a) de la LTAIBG. |
| Modificaciones de contratos  |  | Esta información está incluida en los cuadros resumen de contratación. |
| Desistimientos y Renuncias  |  | Esta información está incluida en los cuadros resumen de contratación. |
| Datos estadísticos sobre contratos |  | Localizable mediante el enlace datos estadísticos del apartado contratos y convenios del Portal de Transparencia. |
| Contratos Menores |  | Esta información está incluida en los cuadros resumen de contratación. |
| Convenios | Relación de los convenios suscritos |  | Localizable a través del enlace Convenios del Portal de Transparencia |
| Subvenciones  | Subvenciones y ayudas públicas concedidas |  | En el apartado correspondiente a esta obligación se informa de que la Mutua no ha percibido ni subvenciones ni ayudas públicas. |
| Presupuestos | Presupuestos |  | Localizable en el apartado presupuestos del Portal de Transparencia |
| Ejecución presupuestaria |  | Localizable en el apartado presupuestos del Portal de Transparencia |
| Cuentas | Cuentas anuales |  | Localizable a través del enlace de la misma denominación. |
| Informes de auditoría de cuentas y de fiscalización por órganos de control externo |  | Localizable a través del enlace Informes de Fiscalización |
| Retribuciones | Retribuciones anuales Altos Cargos y máximos responsables |  | Se publica información tanto para los órganos de gobierno como de gestión.  |
| Indemnizaciones percibidas por Altos Cargos con ocasión del abandono del cargo |  | No se ha localizado información |
| Información Estadística | Información estadística necesaria para valorar el grado de cumplimiento y calidad de los servicios públicos de su competencia |  | Localizable a través del enlace Estadísticas del Portal de Transparencia. |

Análisis de la Información de Económica, Presupuestaria y Estadística

**Contenidos**

La información publicada no recoge todos los contenidos obligatorios que contempla la LTAIBG en su artículo 8.1:

* No se ha localizado información sobre las indemnizaciones percibidas por los máximos responsables tras el cese.

**Calidad de la Información**

II.3 Información Patrimonial.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Bloque de Obligaciones | Obligación | Publicada | Observaciones |
|  | Relación de los bienes inmuebles que sean de su propiedad o sobre los que ostenten algún derecho real. |  | Localizable en el apartado Bienes Inmuebles del Portal de Transparencia. La información no está datada. |

Análisis de la Información Patrimonial

**Contenidos**

La información publicada recoge todos los contenidos obligatorios contemplados en el artículo 8.3 de la LTAIBG.

**Calidad de la Información**

* La información no está datada y tampoco se publica la fecha de la última revisión o actualización de la información.
1. **Índice de Cumplimiento de la Información Obligatoria**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Contenido | Forma | Estructuración | Accesibilidad | Claridad | Reutilización | Actualización | Total |
| Institucional, Organizativa y de Planificación | 66,7 | 66,7 | 66,7 | 66,7 | 66,7 | 66,7 | 5,6 | 57,9 |
| Económica , Presupuestaria y Estadística | 92,3 | 92,3 | 92,3 | 92,3 | 92,3 | 92,3 | 92,3 | 92,3 |
| Información patrimonial | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 85,7 |
| *Índice de Cumplimiento de la Información Obligatoria* | ***82,6*** | ***82,6*** | ***82,6*** | ***82,6*** | ***82,6*** | ***82,6*** | ***54,3*** | ***78,6*** |

El Índice de Cumplimiento de la Información Obligatoria (ICIO), se sitúa en el 78,6%. La falta de publicación de informaciones obligatorias – no se publica el 17,4% de ellas -, la falta de datación y, sobre todo, de referencias a la última fecha de revisión o actualización son los factores que explican el nivel de cumplimiento alcanzado.

1. **Transparencia Voluntaria y Buenas Prácticas**

**Transparencia Voluntaria**

Mutua Montañesa publica informaciones adicionales a las obligatorias que son relevantes desde el punto de vista de la transparencia y la rendición de cuentas:

* Código Ético
* Política de Compliance
* Canal de denuncias
* Informes de Responsabilidad Social
* Registro de actividades de tratamiento, que aunque es una obligación contemplada en la LTAIBG, no es aplicable a las Mutuas
* Contratos privados
* Informes de Auditoría de la Intervención General de la Seguridad Social

**Buenas Prácticas**

Como buena práctica que podría ser aplicada por otras organizaciones, cabe reseñar la habilitación de un espacio específico en el Portal de Transparencia para la presentación de solicitudes de información pública de la entidad.

También se informa expresamente de la falta de actividad para aquellas obligaciones respecto delas que no se publica información.

1. **Conclusiones y Recomendaciones**

Como se ha indicado el cumplimiento de las obligaciones de transparencia de la LTAIBG por parte de la Mutua Montañesa, en función de la información disponible en su web, alcanza el 78,6%.

A lo largo del informe se han señalado una serie de carencias. Por ello y para procurar avances en el grado de cumplimiento de la LTAIBG por parte de la Mutua Montañesa, este CTBG **recomienda**:

**Localización y Estructuración de la información**

Dentro de cada uno de los bloques de información en los que se estructura el Portal, deben publicarse - o enlazarse, si la información está publicada en otros apartados de la web institucional, como es el caso de las funciones desarrolladas por la Mutua - las informaciones obligatorias que establecen los artículos 6, 6 bis y 8 de la LTAIBG.

En el caso de que no sea posible la publicación de alguna de las informaciones vinculadas a los bloques de obligaciones de publicidad activa, bien porque exista algún impedimento legal para su publicación o, bien porque no haya habido actividad en el ámbito al que se refiere – por ejemplo, que no se hayan concedido indemnizaciones a los máximos responsables -, debería hacerse constar expresamente esta circunstancia en el apartado correspondiente a la información obligatoria que no se publica. Sólo de esta manera es posible conocer si existe un incumplimiento de la obligación de publicar o, si es que no se publica la información porque no hay información que publicar.

Por otra parte, no se puede suplir la falta de publicación de informaciones obligatorias en el Portal de Transparencia de la entidad por su hipotética publicación en el Portal de Transparencia de la AGE. A juicio de este Consejo, el Portal de Transparencia debería publicar, exclusivamente, la información correspondiente a los Ministerios y servicios comunes, a la organización territorial de la AGE y a la AGE en el exterior. Es decir, debe circunscribirse a los órganos y entidades contemplados en el artículo 55.2 de la Ley 40/2015, que delimita a la AGE. Además, el Portal de Transparencia AGE, no publica todas las informaciones obligatorias correspondientes a los organismos dependientes.

**Incorporación de información**

**Información Institucional, Organizativa y de Planificación**

* Debe publicarse información sobre los planes y programas que ordenen estratégica y operativamente las actividades de la entidad
* Debe publicarse información sobre cumplimiento y resultados de los planes y programas
* Debe publicarse información sobre los indicadores de medida y valoración de la consecución de los objetivos de planes y programas.

**Información Económica, Presupuestaria y Estadística.**

* Una cuestión respecto de la información sobre contratos, es que la Ley 14/2022, de modificación de la Ley 19/2013, impone una nueva información obligatoria en esta materia. A partir de julio de 2023, será obligatorio publicar semestralmente “*información estadística sobre el porcentaje de participación en contratos adjudicados, tanto en relación con su número como en relación con su valor, de la categoría de microempresas, pequeñas y medianas empresas (pymes), entendidas como tal según el anexo I del Reglamento (UE) n.º 651/2014 de la Comisión, de 17 de junio de 2014, para cada uno de los procedimientos y tipologías previstas en la legislación de contratos del sector público”*.
* Debe publicarse información sobre las indemnizaciones percibidas por altos cargos y máximos responsables con ocasión del cese o, en su caso, informar sobre su inexistencia.

**Calidad de la Información.**

* La información debe estar datada y debe publicarse la fecha de la última revisión o actualización dela información. Para ello bastaría con que esta fecha apareciese reflejada en la página inicial del Portal de Transparencia.

 Madrid, marzo de 2023

**Anexo: Criterios de medición de los atributos de la información**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRINCIPIOS GENERALES** | **CRITERIO** | **DESCRIPCION** | **VALOR** | **SIGNIFICADO** |
| PUBLICACIÓN | CONTENIDO | Se obliga su publicación por la Ley19/21013 | 10 | SI se publica el contenido de la obligación exigida |
| 0 | NO se publica el contenido de la obligación exigida |
| FORMA | Modo de presentar la información | 10 | De forma DIRECTA en la misma web o con enlace directo a la información |
| 0 | De forma INDIRECTA pero sin dirigir a la información a la que se refiere |
| ACTUALIZACIÓN | Se identifica la fecha de datación de la información | 10 | Tiene FECHA y está dentro de los TRES meses previos a la fecha de consulta |
| 5 | Tiene FECHA pero NO ESTA ACTUALIZADO dentro de los tres meses |
| 0 | NO SE CONOCE la fecha de publicación de la información |
| ATRIBUTOS | ACCESIBILIDAD | Número de clics para acceder a la información desde la página principal de transparencia | 10 | 3 clics como máximo |
| 9 | 4 |
| 8 | 5 |
| 7 | 6 |
| 6 | 7 |
| 5 | 8 |
| 4 | 9 |
| 3 | 10 |
| 2 | 11 |
| 1 | 12 |
| 0 | Más de 12 clics |
| CLARIDAD | Lenguaje fácil de entender por el público general. La información compleja se acompaña de comentarios, glosarios, textos introductorios o similares | 10 | MUY comprensible o con ayudas, en su caso |
| 9 |   |
| 8 | Comprensible |
| 7 |   |
| 6 | Normal |
| 5 |   |
| 4 | Poco comprensible |
| 3 |   |
| 2 | Difícilmente comprensible |
| 1 |   |
| 0 | NADA comprensible |
| ESTRUCTURACIÓN | Información organizada siguiendo una lógica clara | 10 | la información se encuentra ordenada en grupos de materias, temáticas o de acuerdo con los bloques o grupos de información de la ley |
| 0 | la información se presenta dispersa sin agrupación ni ordenación alguna |
| Reutilización | Formatos según Ley 37/2007 | 10 | Es un formato reutilizable establecido |
| 0 | NO es un formato reutilizable |
| WEB | LUGAR PUBLICACION | Dónde quedan publicadas las obligaciones de publicidad activa | 10 | Apartado específico o banner en la página inicial del sitio |
| 5 | Apartado específico pero NO en la página de inicio |
| 0 | No existe un apartado específico de transparencia |