



FUNDACIÓ CASA ASIL PARROQUIAL DE
LA IMMACULADA

CODI DE BONES PRÀCTIQUES I
TRANSPARÈNCIA

CODI DE BONES PRÀCTIQUES I TRANSPARÈNCIA

EL PATRONAT

Assistència i quòrums

- Es vetllarà per l'assistència continuada dels patrons; la manca d'assistència injustificada, durant un mateix semestre, a més de dues sessions del Patronat degudament convocades, aquest òrgan podrà entendre-la com a dimissió del Patró (article 18.5 dels Estatuts).
- Els quòrums, més enllà dels mínims que estableix la Llei i els Estatuts, seran suficients per garantir el debat necessari previ a la presa de decisions.

Nombre de reunions anuals

- El patronat es reunirà un mínim de quatre vegades l'any i cada vegada que es requereixi prendre decisions extraordinàries.

Nomenament de patrons

En el nomenament de patrons es tindran presents les capacitats i vocacions diferencials del patró i els requeriments derivats del moment en què es troba el cicle de vida de la Fundació. Per exemple: vocació pública, prestigi social, capacitat econòmica (personal o induïda), influència política i social.

Perfil dels patrons

El perfil personal del patró ha de ser plural. No se'n consideren rellevants les variables d'edat, sexe, raça i religió. Sí que ho és el perfil de valors personals de tots i cada un dels patrons, els quals han de ser substantivament congruents amb els valors que amaren la Fundació i el Patronat. És desitjable el coneixement del sector d'activitat de la Fundació.

Sintèticament, és fonamental que el patró pensi i actuï amb motivació, capacitat, generositat, solidaritat i independència.

Remuneració

El càrrec de patró –en congruència amb els valors que l'acrediten– és gratuït.

GESTIÓ PATRIMONIAL I ECONÒMICA

La gestió patrimonial, les activitats dirigides a la captació de recursos, com també les activitats econòmiques o empresarials que pugui dur a terme la fundació, seran èticament compatibles amb la seva finalitat, amb el fet de ser fundació i amb els seus propis valors.

La gestió del patrimoni de la fundació serà equilibrada, tenint en compte rendiment i prudència.

La gestió dels recursos econòmics (tant en la seva captació com en la seva aplicació) serà honesta, austera i transparent, tot assegurant mecanismes de control intern i extern. Es donarà informació clara i suficient.

El pressupost s'adequarà a les finalitats de la fundació, tant en el moment de la seva aprovació, com durant la seva posterior execució.

La fundació mantindrà la independència econòmica suficient per assolir les finalitats fundacionals.

Mesures per a la prevenció del blanqueig de capitals

- No s'acceptaran donacions en efectiu que superin els 1.000 €.
- En cap cas es realitzaran devolucions en efectiu de donacions que hagin estat rebudes a través d'una transferència bancària, i a l'inrevés.
- No s'acceptaran fons econòmics ni materials provinents d'activitats delictives, contràries als drets humans reconeguts en els tractats internacionals o als valors fundacionals establerts en el codi ètic.
- No s'acceptaran donacions condicionades quan aquestes vulnerin algun objectiu o valor fonamental o posin en entredit la necessària independència de la fundació.
- Quan es rebin donacions per imports iguals o superiors als 100 € s'identificarà el donant, registrant el seu nom, cognoms i número

d'identificació fiscal en un fitxer o qualsevol altre mitjà que resulti més fàcil d'elaborar. Així mateix, en la mesura del possible, se sol·licitarà la documentació identificativa:

- Per a les persones físiques de nacionalitat espanyola, DNI (Document nacional d'identitat) o el Passaport.
 - Per a les persones físiques de nacionalitat estrangera, la Targeta de Residència, la targeta d'identitat d'estranger, el passaport, o en el cas de ciutadans de la Unió Europea el document, carta o targeta oficial d'identitat personal expedit per les autoritats d'origen.
 - En el cas de les persones jurídiques, fotocòpia del NIF i en tot cas, si és possible, les escriptures de constitució i escriptures d'apoderament, o, si no el certificat d'inscripció en el Registre Mercantil.
- Es conservaran els justificants de les transferències bancàries i els xecs bancaris per a totes les donacions rebudes en carpetes separades per anys.

Herències i llegats

- Només s'acceptaran herències a benefici d'inventari.
- Cada vegada que es rebí una herència se sol·licitarà l'acta notarial de l'herència o lliurament del llegat.

Venda d'immobles

- En cap cas s'acceptaran pagaments en efectiu en les operacions de compravenda d'immobles pertanyents a la fundació. Només s'acceptaran pagaments mitjançant xec nominatiu, transferència bancària o altres instruments que garanteixin la identitat del comprador.
- Es conservarà el justificant del mitjà de pagament utilitzat.
- Es conservarà l'escriptura notarial de la compravenda, en el cas de béns immobles i, en tots els casos, el nom, cognoms i número d'identificació fiscal de la contrapart compradora
- S'analitzarà, en la mesura del possible, l'origen lícit dels fons que es rebran per la venda de l'immoble. Per a això, s'hauria de sol·licitar la professió de la persona que vol comprar l'immoble o

l'activitat de l'empresa que adquirirà l'immoble. L'objectiu seria analitzar si el comprador pot haver generat l'import que va a desemborsar en la compra.

Inversions

Criteris generals

- El patronat té la responsabilitat i obligació d'invertir bé el patrimoni de la fundació, rendibilitzant el mateix en la mesura que el sistema financer ho permeti.
- Per a la selecció d'inversions financeres es tindran en compte com a principis bàsics la seguretat, liquiditat i rendibilitat que ofereixin les diferents posicions d'inversió tenint en compte el tipus de recursos que s'estiguin gestionant.
- Així mateix, es tindrà en compte l'adequada diversificació dels recursos, procurant evitar la concentració dels mateixos tant en una mateixa entitat financera com en productes concrets, sobretot quan aquests continguin riscos inherents que no es puguin avaluar.
- Dins dels criteris haurà d'incorporar-se la necessitat d'inversions ètiques, evitant, en tots, les pràctiques que s'enumeren més endavant.

Operacions excloses

- La fundació evitarà la realització d'operacions que responguin a un ús merament especulatiu dels recursos financers, per la qual cosa hauran de ser objecte d'especial explicació:
 - a. Vendes de valors presos en préstec ("vendes en curt").
 - b. Operacions intradia.
 - c. Operacions als mercats de futurs i opcions
 - d. Divises a canvi pactat o a termini.
 - e. Inversions en societat d'inversió col·lectiva (SICAV).
 - f. Altres operacions de naturalesa anàloga.
 - g. Operacions en mercats financers alternatius
- No es contractaran en cap cas aquelles operacions que per les seves característiques tècniques siguin de difícil enteniment per la majoria dels membres del patronat.

- S'evitaran totes aquelles operacions que tinguin caràcter merament especulatiu, entre elles, les compres i vendes en el mercat de valors a curt termini amb aquesta finalitat.
- L'entitat haurà d'invertir els seus recursos de manera preferent en territori nacional i en cap cas s'invertirà directament ni indirecta en productes situats en paradisos fiscals.
- La fundació s'abstindrà de realitzar operacions de captació de fons ja sigui de persones físiques o jurídiques per a la seva posterior inversió. Únicament es gestionaran aquells fons propis o d'entitats que d'ella depenguin. En cap cas s'invertiran fons de persones físiques.

Inversions procedents d'herències o donacions

Quan, per la recepció d'una herència o donació, l'entitat rebí productes financers, haurà d'analitzar si els mateixos s'adeqüen als criteris previstos en el present manual i en la seva normativa pròpia. En cas contrari, establirà un temps a curt termini per adaptar les mateixes als criteris, preservant en tant que sigui possible la seva rendibilitat.

TRANSPARÈNCIA

La fundació s'obliga a donar publicitat al contingut del present manual així com a les normes derivades del mateix que regulen el procés d'inversió financera.