

FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

CODI DE BON
GOVERN I BONES
PRÀCTIQUES

FUNDACIÓ PRIVADA MAMBRÉ

Adreça: C/ Nàpols, 133, 3-2

Telèfon: 933021981

Correu-e: fmambre@fundaciomambre.org

www.fundaciomambre.org



1.- INTRODUCCIÓ

2.- ÀMBIT D'APLICACIÓ

3.- DEL PATRONAT DE LA FUNDACIÓ

- . Requisits per ser patró
- . Exercici de les funcions de govern: Diligència d'un bon administrador
- . Acceptació i gratuïtat del càrrec
- . Funcionament del Patronat i adopció d'acords
- . Facultats i delegació de funcions
- . Càrrecs de la Fundació

4.- PRINCIPIS D'ACTUACIÓ

5.- ENTRADA EN VIGOR I VIGÈNCIA



1.- INTRODUCCIÓ

Aquesta vol ser una guia bàsica sobre les obligacions i les responsabilitats dels patrons de la Fundació Privada Mambré, en base a la regulació que de les Fundacions es fa al Llibre III del Codi Civil de Catalunya i normativa complementària.

La Fundació Privada Mambré (en endavant la Fundació) té per objecte promoure equipaments, recursos i programes destinats a persones sense llar per tal de millorar les seves condicions de vida i de facilitar i motivar processos d'inclusió social, posant especial èmfasis en l'acompanyament d'aquestes persones en el seu procés individualitzat de canvi.

La Fundació es regeix per les normes legals i reglamentàries que li siguin aplicables, per les disposicions establertes en els seus estatuts i pels acords que adopti el Patronat en l'exercici de les seves funcions.

El màxim òrgan de govern de la Fundació és el Patronat, que té totes les facultats necessàries per vetllar pel compliment de les finalitats fundacionals.

El Patronat de la Fundació, reunit en data 8 de maig de 2019 ha aprovat aquest Codi de bon govern i bones pràctiques de gestió, com a pauta deontològica sobre la qual basa les seves actuacions el Patronat i la resta de membres directius.



2.- ÀMBIT D'APLICACIÓ

Aquest Codi de Bon Govern és d'aplicació al Patronat de la Fundació Mambré i a la resta de membres directius.

3.- DEL PATRONAT DE LA FUNDACIÓ

3.1. Requisits per ser patró:

El Patronat és un òrgan col·legiat integrat per persones físiques i constituït per un mínim de quatre membres i un màxim de dotze.

Cada entitat promotora de la fundació pot nomenar i cessar fins a dos patrons, i la resta dels patrons els elegeix el propi Patronat.

El càrrec de patró és indefinit.

Actualment la composició del Patronat és la següent:

http://www.fundaciomambre.org/ca/web/51_organitzacio.html

3.2. Exercici de les funcions de govern: Diligència d'un bon administrador

Els membres del Patronat de la Fundació han d'exercir llurs funcions amb la diligència d'un bon administrador, d'acord amb la llei i els estatuts.

D'acord amb la regulació del Llibre III del Codi Civil, els trets bàsics que configuren l'exercici del càrrec per part dels membres dels òrgans de govern són els següents:

- Exercir llurs funcions amb la diligència d'un bon administrador.
- Exercir llurs funcions d'acord amb la llei i els estatuts.
- Servir el càrrec amb lleialtat a la Fundació, actuant sempre en interès/benefici d'aquesta.
- Fer que es compleixin les finalitats fundacionals.
- Conservar els béns de la Fundació i mantenir la seva productivitat, seguint criteris financers de prudència adequats a les circumstàncies econòmiques i a les activitats que dugui a terme la Fundació.

Particularment, els patrons tenen els següents drets i deures:

- D'assistir a les reunions.
- D'informar-se sobre la marxa de la Fundació.



- De participar en les deliberacions.
- De participar en l'adopció d'acords.
- De complir amb els deures comptables de la Fundació.
- De custodiar els llibres i de tenir-los actualitzats.
- De guardar secret de les informacions confidencials relatives a la Fundació. Aquest deure de confidencialitat es manté fins i tot després que el patró hagi cessat en el càrrec. Mantenir la confidencialitat és el primer deure del patró i una exigència de l'actuació de lleialtat vers la Fundació.

3.3. Acceptació i gratuïtat del càrrec

El primer Patronat es va designar a la carta fundacional de la Fundació.

Els nomenaments de nous patrons i el cobriment de vacants han de ser acordats, per majoria, pel Patronat.

Els membres del Patronat entren en funcions després d'haver acceptat expressament el càrrec mitjançant alguna de les formes establertes en la legislació aplicable.

Els patrons exerceixen els seus càrrecs per un termini indefinit.

El càrrec de patró és gratuït, però els patrons poden ser reemborsats de les despeses, degudament justificades, que l'exercici del càrrec els produeixi.

3.4. Funcionament del Patronat i adopció d'acords

El Patronat s'ha de reunir almenys una vegada a l'any, i, a més, sempre que sigui convenient a criteri de la presidència o si ho requereixen el 25 % dels patrons. Les reunions han de ser convocades amb un mínim de 15 dies d'antelació i queden vàlidament constituïdes quan hi concorren almenys dues tercers parts dels patrons (amb un mínim de tres) en primera convocatòria i la meitat més un dels patrons en segona convocatòria.

Els acords del Patronat s'adopten per majoria simple, excepte per als casos en que la Llei o els estatuts de la Fundació preveuen una majoria qualificada. Correspon un vot a cada patró present i no s'admeten delegacions. El vot del president té força diriment en cas d'empat.

Les actes de les reunions de Patronat seran aprovades a la següent reunió de Patronat.



3.5. Facultats i delegació de funcions

La representació, el govern i l'administració de la Fundació corresponen al Patronat. El Patronat té les facultats d'administració i gestió, disposició i gravamen de béns, i representació de la Fundació, sense més limitacions que les resultants de la legislació en la matèria.

El Patronat nomenarà un director/a. Igualment, també podrà nomenar un Consell de Direcció i un Consell Assessor, tots dos o un dels dos. En cas de constituir-ne algun d'aquests òrgans, aquest estarà format pels membres que determinin el Patronat, en el nombre que també decideixi, i els seus acords es prendran per majoria. Les facultats del director/a, i les del Consell de Direcció i del Consell Assessor, en cas d'existir, seran les que resultin dels Estatuts de la Fundació, de conformitat amb el previst per la Llei.

Correspon especialment al Patronat:

Representar la Fundació dins o fora de judici, en tota classe d'actes i contractes, i davant l'Administració i tercers, sense excepció. Així mateix, elaborar les normes i els reglaments complementaris dels estatuts, quan s'estimi procedent.

Formular i aprovar els documents esmentats a l'article 333-8 de la Llei 4/2008, del 24 d'abril, del llibre tercer del Codi civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques.

Operar amb caixes i bancs, inclòs el Banc d'Espanya, i altres entitats financeres per mitjà de qualsevol de les operacions permeses pel dret, com són obrir comptes bancaris, fer-ne el seguiment i cancel·lar-los; contractar préstecs i crèdits, amb garanties —incloses les hipotecàries o les pignoratícies— o sense; gestionar descomptes de lletres de canvi, rebuts i altres documents de gir; efectuar dipòsits de diners, valors i altres béns, i concertar operacions financeres i bancàries.

Donar i rebre en arrendament immobles, béns i serveis; acceptar donacions pures, condicionals o oneroses; acceptar purament o amb els beneficis legals, renunciar i manifestar herències i llegats; practicar o aprovar particions hereditàries i de comunitats matrimonials de béns; disposar i acceptar adjudicacions de béns hereditaris i lliuraments de llegats, pagar i cobrar excessos o defectes d'adjudicació; liquidar, pagar i acceptar o renunciar legítimes i fideïcomisos, dipositar legítimes i cancel·lar les seves garanties i sol·licitar i cancel·lar l'anotació de llegats i drets hereditaris, tot això sense perjudici del que es disposa a la Llei 4/2008, del 24 d'abril, del llibre tercer del Codi civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques.

Nomenar apoderats generals o especials que representin la Fundació en totes les seves actuacions, amb les facultats necessàries i pertinents en cada cas, amb excepció de les que per llei siguin indelegables; poder conferir els oportuns poders amb facultat de substitució, si escau, i revocar-los en la data i forma que estimi procedent. Concertar i rescindir contractes laborals.

Conservar els béns i drets que integrin el patrimoni de la Fundació i mantenir-ne la productivitat, segons els criteris financers i d'acord amb les circumstàncies econòmiques, i, a aquests efectes, adquirir, alienar i gravar béns mobles i immobles.



Vetllar perquè s'acompleixi la finalitat fundacional, la realitat de la dotació i la destinació a favor dels beneficiaris dels fruits, les rendes i els béns de què disposi la Fundació.

Totes les facultats esmentades s'entenen sense perjudici de l'obtenció de l'autorització del Protectorat sempre que sigui legalment preceptiva.

3.6. Càrrecs de la Fundació

El Patronat ha de designar, com a mínim, entre els seus membres una presidència, una vicepresidència, una secretaria i una tresoreria.

Per delegació permanent del Patronat correspon a la presidència, i si s'escau a la vicepresidència, representar la Fundació. Correspon a la secretaria redactar les actes de les reunions del Patronat, com també estendre certificats d'aquestes últimes i dels acords que s'hi prenen, amb el vistiplau del president, i de qualssevol llibres, documents o antecedents de la Fundació. Correspon a la tresoreria tenir cura dels aspectes econòmics i comptables. Qui ostenti la presidència serà substituït, en cas d'absència o impossibilitat, pel vicepresident.

4.- PRINCIPIS D'ACTUACIÓ

La Fundació assumeix un seguit de principis que expressen el seu compromís en matèria de bon govern. Aquests principis generals són els següents:

1. Independència, d'acord amb el qual els patrons sens perjudici de la representació que els hagi proposat, han d'actuar en tot moment en defensa dels interessos de la Fundació, amb criteris objectius.

2. Compliment normatiu, segons el qual la Fundació perseguirà les seves finalitats en el marc del més estricte compliment de la llei aplicable en cada moment i territori, tant en la presa de decisions com en l'actuació dels gestors i del personal al servei de la Fundació. L'actuació del patrons es subjectarà, en tot moment, al que disposa la Constitució, l'Estatut d'Autonomia, les lleis, els reglaments i els normes que els resultin d'aplicació. La subjecció dels patrons als marc normatiu vigent constitueix la primera garantia de comportament ètic i de transparència.

3. Bon funcionament del Patronat, que requereix que el seu màxim òrgan de govern garanteixi un funcionament eficient de l'organització.

4. Planificació i seguiment de les activitats desenvolupades en virtut del qual el Patronat aprovarà els programes d'activitats que recullin objectius/activitats que prevegin



desenvolupar per a la consecució de les finalitats fundacionals, així com sistemes de control i seguiment de les diverses activitats.

5. Integritat i bona fe: Els patrons hauran d'actuar de manera lleial, honrada, objectiva i alineada en tot moment amb les finalitats fundacionals. Els patrons hauran de respectar amb la seva actuació, els principis de bona fe i de confiança legítima.

6. Respecte i protecció dels drets fonamentals, llibertats públiques i drets estatutaris: Els patrons exerciran les seves funcions i activitats amb especial respecte i atenció als drets fonamentals, les llibertats públiques i els drets estatutaris. Amb la seva actuació, els patrons hauran de vetllar per la protecció d'aquests drets i llibertats, adoptant les mesures que en cada moment considerin convenients per assolir tal fi.

7. Prudència en les inversions: En l'exercici de la seva activitat, els patrons no poden fer cap tipus d'inversió del patrimoni de la Fundació que impliqui cap risc per la realització de les activitats fundacionals.

8. No discriminació, igualtat de tracte, interdicció de l'arbitrarietat.: Les actuacions dels patrons no podran comportar cap tipus de discriminació per raó de raça, color, nacionalitat, origen social, edat, sexe, estat civil, orientació sexual, ideologia, opinions polítiques, religió o qualsevol altra condició personal, física o social d'aquelles persones amb els que es relacioni. Així mateix, els patrons s'abstindran de realitzar cap mena d'actuació arbitrària que pogués afectar a alguna persona.

9. Imparcialitat i independència. Conflicte d'interessos. Deure d'abstenció: En la presa de decisions, els patrons actuaran sempre d'acord amb els principis d'imparcialitat, objectivitat i independència, garantint la neutralitat de les seves decisions i rebutjant qualsevol benefici en interès privat derivat de la intervenció directa o indirecta en qualsevol assumpte de la seva competència.

Els patrons evitaran que els seus interessos personals puguin influir indegudament en l'exercici de les seves funcions i responsabilitats i evitaran adoptar decisions que puguin afectar els seus interessos personals, de naturalesa econòmica o professional.

Els patrons i les persones que hi estiguin especialment vinculades, han d'abstenir-se de participar en tot tipus de negocis i activitats financeres que puguin comprometre l'objectivitat en la gestió de la Fundació.

No poden subscriure amb la Fundació, sense el vot favorable de la resta de patrons i l'autorització prèvia del Protectorat, contractes de compravenda o arrendament de béns immobles o de béns mobles, de préstec de diners, ni de prestació de serveis retribuïts. Tampoc podran participar en societats constituïdes o participades per la Fundació sense l'autorització prèvia.

Els membres dels òrgans de govern de la Fundació afectats per un conflicte d'interessos tenen l'obligació de comunicar al Patronat, en el mateix moment de tenir coneixement,



qualsevol situació de conflicte, directe o indirecte, que tinguin o puguin tenir amb la Fundació.

Abans d'adoptar un acord en el qual hi pugui haver un conflicte entre un interès personal i l'interès de la Fundació, la persona afectada ha de proporcionar tota la informació rellevant i s'ha d'abstenir d'intervenir en la deliberació i la votació.

10. Principi de compliment diligent i responsable de les obligacions inherents al càrrec:

Els membres del Patronat hauran d'estudiar i preparar-se per les sessions de Patronat, assistir i participar de manera activa en les mateixes, implicar-se en les funcions de govern i en el compliment de les comeses que se li formulin i complir de manera diligent amb les funcions que tenen atribuïdes pels Estatuts.

11. Retiment de comptes i responsabilitat: Els patrons hauran de respondre per la gestió realitzada, així com per les decisions, accions i omissions pròpies del seu àmbit de competència i de les seves pròpies funcions.

Per tal de fer efectiva aquesta responsabilitat, els patrons subjectes al present Codi hauran de justificar a les seves resolucions, actes o en aquelles altres decisions que adoptin, les raons objectives de tals mesures.

12. Compromís en la qualitat dels serveis: En l'exercici de les seves funcions, els patrons adoptaran les mesures que considerin convenientes i necessàries per tal d'assegurar la prestació d'un servei de qualitat.

13. Deure de reserva: Els patrons mantindran el deure de reserva en el desenvolupament de les seves funcions i no revelaran sota cap concepte ni circumstància, la informació que sigui confidencial o que hagin conegut per raó del seu càrrec. A tal efecte, s'abstindran de revelar a tercers o a mitjans de comunicació qualsevol informació obtinguda en exercici del seu càrrec i que pugui perjudicar, directa o indirectament, l'acció de govern o pugui comprometre el seu exercici.

14. Transparència i rendició de comptes: La transparència garanteix la igualtat d'oportunitats en l'accés a les activitats de la Fundació i implica el subministrament d'informació clara sobre l'origen dels mitjans de finançament, les finalitats, l'aplicació dels recursos i els òrgans de govern.

Els patrons actuaran amb la màxima transparència possible i articularan els mecanismes necessaris per complir el marc normatiu regulador de la transparència en les actuacions de la Fundació.

Els Estatuts de l'entitat assenyalen que la Fundació ha de portar un llibre diari i un llibre d'inventari i de comptes anuals. El Patronat de la Fundació ha de fer l'inventari i ha de formular els comptes anual de manera simultània i amb data del dia de tancament de l'exercici econòmic, de conformitat amb el principis de comptabilitat general admesos i amb les disposicions que en cada cas siguin aplicables. L'exercici s'ha de tancar a 31 de desembre de cada any.



Els comptes anuals: Els comptes anuals formen una unitat i estan integrats pel balanç de situació, el compte de resultats, els comptes d'estat de situació de canvis en el patrimoni net, el compte d'estat de situació de fluxos en efectiu i la memòria, en la qual s'ha de completar, ampliar i comentar la informació continguda en el balanç i en el compte de resultats, i s'han de detallar les actuacions realitzades en compliment de les finalitats fundacionals i concretar els beneficiaris i els serveis que han rebut, com també els recursos procedents d'altres exercicis pendents de destinació, si n'hi ha, i les societats participades majoritàriament, amb indicació del percentatge de participació. També formaran part de la memòria i la informació sobre les autoritzacions, les declaracions responsables i sobre la perfecció dels actes o contractes que en són objecte.

Els comptes anuals s'hauran de sotmetre a una auditoria externa, quan es donin les circumstàncies legalment previstes.

El Patronat aprovarà els comptes anuals dintre dels sis mesos següents a la data de tancament de l'exercici i en el termini de 30 dies a comptar de la seva aprovació, els presentarà al Protectorat de la Generalitat de Catalunya en la forma prevista legalment per al seu dipòsit.

Inversions financeres temporals: En relació amb les inversions financeres temporals que realitzi en el mercat de valors, el Patronat aprovarà i presentarà un informe anual sobre el grau de compliment del Codi de Conducta que han de seguir les entitats sense ànim de lucre, de conformitat amb la norma vigent o amb el que disposi en cada moment l'autoritat reguladora.

Els recursos anuals i aplicació obligatòria: La Fundació ha de destinar al compliment dels fins fundacionals almenys el setanta per cent de les rendes i altres ingressos nets anuals obtinguts. La resta l'ha de destinar o bé al compliment diferit de les finalitats o bé a l'increment dels seus fons propis. El Patronat ha d'aprovar l'aplicació dels ingressos.

Si la Fundació rep béns i drets sense que se n'especifiqui la destinació, el Patronat ha de decidir si han d'integrar la dotació o han d'aplicar-se directament a la consecució dels fins fundacionals.

L'aplicació d'almenys el setanta per cent dels ingressos al compliment de les finalitats fundacionals, s'ha de fer efectiva en el termini de quatre exercicis a comptar de l'inici del següent al de l'acreditació comptable.

Les despeses de funcionament: Les despeses derivades del funcionament del Patronat i dels seus òrgans delegats i consultius, sense comptar a aquest efecte el cost de les funcions de direcció o gerència, no poden ser superiors al 15% dels ingressos nets obtinguts durant l'exercici.

La participació en societats: La Fundació pot constituir societats i participar-hi sense necessitat d'autorització prèvia, llevat que això comporti l'assumpció de responsabilitat personal pels deutes socials.



La Fundació ha de comunicar al Protectorat en el termini de 30 dies l'adquisició i tinença d'accions o participacions socials que li confereixin, directament o indirectament, el control de societats que limitin la responsabilitat dels socis.

En tot cas, l'exercici per part de la Fundació de tasques d'administració de societats ha de ser compatible amb el compliment dels fins fundacionals.

5.- ENTRADA EN VIGOR I VIGÈNCIA

El present Codi de bon govern i bones pràctiques entrarà en vigor l'endemà de la seva aprovació, tindrà una vigència indefinida i estarà sotmès a l'avaluació i les oportunes modificacions quan el Patronat així ho consideri, atenent la normativa vigent.

A la ciutat de Barcelona, a 8 de maig de 2019