

**INFORME ANUAL SOBRE EL COMPLIMENT DEL CODI DE CONDUCTA PER LA REALITZACIÓ
D'INVERSIONS DE LA FUNDACIÓ UNIVERSITARIA BALMES (FUB)**

EXERCICI 2018-2019 (01.07.2018 – 30.06.2019)

PREÀMBUL

En compliment de l'article 333.10 del Codi Civil de Catalunya que estableix:

Si la Fundació fa inversions financeres temporals en el mercat de valors, ha de presentar un informe anual sobre el grau de compliment del codi de conducta que han de seguir les entitats sense ànim de lucre d'acord amb la normativa vigent o amb el que disposi l'autoritat reguladora.

Així com de l'article 6.2 de la Llei 21/2014 del 29 de desembre, del protectorat de les Fundacions i de verificació de l'activitat de les associacions declarades d'utilitat pública; de l'Acord de 20 de febrer de 2019 del Consell de la Comissió Nacional del Mercat de Valors (CNMV); i, l'article 10 de l'Ordre JUS/152/2018, les fundacions i entitats sense afany de lucre han d'emetre anualment un informe anual relatiu a les inversions temporals en valors mobiliaris i instruments financers realitzades i al compliment del Codi de Conducta per a la realització de les inversions aprovat per aquestes.

De conformitat amb l'anterior normativa i en particular el Codi de Conducta per la realització d'Inversions de la Fundació Universitària Balmes de la Universitat de Vic (UVic-UCC) aprovat pel Patronat de la Fundació en data 17 de desembre de 2018 i publicat al Portal de la Transparència institucional, es procedeix a emetre el següent informe anual del Codi de Conducta per la realització d'inversions de la Fundació Universitària Balmes (en endavant "FUB") corresponent a l'exercici 2018-2019 (01.07.2018 – 30.06.2019).

1.- FINALITATS I BENEFICIARIS DE LA FUNDACIÓ UNIVERSITÀRIA BALMES. PATRIMONI DE LA FUNDACIÓ UNIVERSITÀRIA BALMES I DISPOSICIÓ DELS SEUS RECURSOS ECONÒMICS

La FUB desenvolupa finalitats socials i educatives i els seus beneficiaris són totes les persones interessades en els estudis de conformitat amb l'article 7 dels seus estatuts. Pels fins fundacionals que la FUB té i atès que aquesta desenvolupa activitats amb recursos aportats per tercers, fa imprescindible que mantingui la seguretat i la liquiditat, sota consideracions de rendibilitat, essent una institució que diversifica i minimitza els riscos.

De conformitat amb l'establert a l'article 36 dels estatuts de la FUB el patrimoni d'aquesta pot estar constituït per:

[...] tota classe de béns mobles, immobles, drets i valors de qualsevol naturalesa, susceptibles de valoració econòmica, sense altres limitacions que les establertes per les lleis.

- b. Les donacions, subvencions, herències i llegats de qualsevol béns i drets que rebí i accepti la Fundació, efectuats posteriorment a la constitució.
- d. Els rendiments del propi patrimoni no aplicats a les activitats de la Fundació, respectant el que disposen aquests Estatuts i la legislació vigent.
- g. Els rendiments, fruits, rendes i productes, i els altres béns incorporats al patrimoni de la Fundació per qualsevol títol o concepte.

De conformitat amb l'article 5.2 dels estatuts de la FUB:

2. Per a la consecució de fins fundacionals, la Fundació desenvolupa les activitats que el Patronat considera necessàries directament i/o en col·laboració amb altres entitats, institucions o persones físiques o jurídiques, d'acord amb el que estableix la normativa sobre fundacions. En concret, a fi de dur a terme la finalitat fundacional, la Fundació desenvolupa les activitats que, sense ànim exhaustiu, s'enumeren a continuació:

- [...] b. Disposar dels seus recursos econòmics per dur a terme les seves finalitats, d'acord amb la legislació vigent.

Actualment la FUB té constituït un Fons Especial d'acord amb la normativa sobre fundacions del Codi Civil de Catalunya denominat "Fons Especial M^a Victòria Modolell-Carles Calderó" i que gestiona de conformitat amb dita normativa.

La Sra. Maria Victòria Modolell Trias, que va morir a Barcelona el 4 d'octubre de 2017, sota les disposicions de darrera voluntat contingudes en el Testament atorgat davant el Notari Sr. Lluís Jou Mirabent de data 28 de novembre del 2005, establia una substitució fideïcomissària de residu, , per meitats, a Càritas Diocesana de Vic, i a la Universitat de Vic amb l'obligació de destinar els béns i/o els seus productes a ajudes i beques per als joves de la comarca d'Osona amb pocs recursos econòmics perquè puguin seguir estudis universitaris.

En data 8 de març de 2018 la Comissió Executiva del Patronat de la FUB va acordar l'acceptació de l'herència, l'adjudicació dels béns immobles de forma indivisa amb CÀRITAS DIOCESANA DE VIC així com la constitució "...amb el patrimoni adjudicat d'un "Fons Especial" de conformitat amb l'article 334 del Codi Civil de Catalunya relatiu a les Fundacions, si així ho autoritza el Protectorat, donant compliment als requisits establerts en aquesta normativa".

2.- INVERSIONS FUNDACIÓ UNIVERSITÀRIA BALMES. PRINCIPIS I COMPLIMENT DEL CODI DE CONDUCTA PER LA REALITZACIÓ D'INVERSIONS DE LA FUB

El "Codi de Conducta per la realització d'inversions de la Fundació Universitària Balmes de la Universitat de Vic (UVic-UCC)" estableix els principis que han de regir en les actuacions de la FUB en el marc de les inversions que aquesta realitzi i que són els següents:

- Principi de seguretat i prudència
- Principi de rendibilitat

- Principi de coherència i selecció responsable de les inversions
- Principi de bona fe

Durant l'exercici 2018-2019 s'han produït les següents actuacions en relació a les inversions financeres del "Fons Especial M^a Victòria Modolell-Carles Calderó":

1^a.S'ha procedit a la venda de la cartera del fons d'inversió de BNP del "Fons Especial M^a Victòria Modolell-Carles Calderó" atès els riscos inherents a dita cartera i les recomanacions de les entitats proveïdores de serveis financers de la FUB que va suposar una pèrdua de 34.892,39€. Cal ressaltar que la pèrdua havia estat superior durant l'exercici i seguint les recomanacions de professionals va semblar oportú liquidar el fons i esperar una oportunitat d'inversió.

2^a.S'ha procedit també a la venda de 504.415 participacions de la companyia mercantil "STARTING UP PROJECTS, SL" números 4.491.629 a 4.996.043, ambdues incloses que correspon a un 10,095% del capital social, procedents de l'herència de la Sra. Maria Victòria Modolell i que forma part del "Fons Especial Maria Victòria Modolell-Carles Calderó" constituït oportunament amb els béns llegats. La venda de les 504.415 participacions de la societat "STARTING UP PROJECTS, SL" es va fer pel preu de 750.000 € i va suposar un guany de 235.271,70€.

El pagament es va efectuar al comptat en el moment d'atorgament de l'escriptura de venda acumulant el capital del fons. Les quantitats es van ingressar en un compte corrent a la vista de la Caixa.

El saldo monetari del llegat dels comptes corrents a la vista a 30-6-2019:

Saldo Monetari Llegat	Import
Compte Bancari BNP Paribas (Venda Fons d'inversió)	1.906.854,04 €
Compte Bancari La Caixa (Venda Mercantil Starting Up, llegat, beques..)	952.342,21 €
Compte Corrent BBVA	2.599,50 €
Saldo Monetari Llegat	2.861.795,75 €

3^a.La Direcció General de la FUBalms i la Gerència de la UVic-UCC han exposat periòdicament a les reunions de Comissió Executiva i de Patronat de la FUBalms la situació econòmica i han presentat informes econòmics. Concretament a les reunions de la Comissió Executiva del Patronat i del Patronat de la FUB s'ha informat de l'estat economicofinancer en les següents ocasions tal i com es detalla a continuació:

Data de la reunió	Comissió Executiva (CE) o Patronat (P)	S'informa de
25.10.2018	CE	Estat economicofinancer Estat del fons especial Modolell-Calderó
30.11.2018	CE	Liquidació auditada exercici 2017-2018 Pressupost 2018-2019 Estat del fons Especial Modolell-Calderó: proposta de venda de participacions
17.12.2018	P	Aprovació dels comptes anuals i memòria FUB exercici 2017/2018
14.03.2019	CE	Informació sobre situació econòmicofinancera
12.06.2019	CE	Situació economicofinancera. Estimació liquidació 2018/2019

20.06.2019	P	Proposta liquidació provisional pressupost 2018-2019 i línies pressupostaries 2019/2020
------------	---	---

Es conclou que:

1. La FUB no ha realitzat operacions que responguin a un ús merament especulatiu dels recursos financers, en especial la venda de valors presos en préstec a l'efecte, les operacions intradia i les operacions en mercats de futurs i opcions.

2. Durant l'exercici 2018-2019 no s'han produït desviacions respecte els criteris establerts en el "Codi de Conducta per la realització d'inversions de la Fundació Universitària Balmes de la Universitat de Vic (UVic-UCC)" i s'ha donat compliment al mateix.

3.- PUBLICACIÓ

L'informe serà publicat a la pàgina web del Portal de Transparència de la FUB (UVic-UCC).

Vic, a 14 de novembre de 2019