

Informe anual sobre el grau de compliment del Codi de Conducta per a la realització d'inversions financeres

ASSOCIACIÓ FAMÍLIES BORDETA-SANT MEDIR - EXERCICI 2022-2023

Preàmbul:

En compliment de l'establert a l'Acord de 20 de febrer de 2019 del Consell de la Comissió Nacional del Mercat de Valors (CNMV) les entitats sense afany de lucre, en concret, les associacions, que realitzin inversions financeres temporals en instruments financers subjectes a l'àmbit de supervisió de la CNMV, venen obligades a:

- Disposar d'un Codi de Conducta relatiu a la realització d'inversions financeres temporals del mercat de valors aprovat per l'òrgan de govern de l'Entitat
- Publicar al web de l'Entitat un informe del grau de compliment del Codi de Conducta esmentat

Tenint present el determinat a l'Acord de 20 de febrer de 2019 del Consell de la CNMV, l'Assemblea de l'Associació de Famílies Bordeta-Sant Medir DECLARA:

- Que al patrimoni històric de l'Associació de Famílies Bordeta-Sant Medir no hi ha d'inversions financeres temporals per les que s'hagi de dissenyar un Codi de Conducta com el previst a l'Acord 2019 de la CNMV
 - Que en l'exercici 2022-2023 l'AFBSM no ha invertit en actius financers temporals ni te previsió d'invertir-hi a futur.
 - Que, en conseqüència, no resulta necessari per a l'Associació, disposar d'un Codi de Conducta per a la realització d'inversions financeres temporals del mercat de valors, aprovat per l'Assemblea i publicat al web de l'Entitat.
 - Que aquesta informació s'ha posat de manifest a la memòria dels comptes anuals que, en cada exercici, confecciona i presenta l'Associació al Protectorat d'Associacions.
 - Que, en cas que en exercicis posteriors al present, el Patronat decidís realitzar inversions financeres temporals, es confeccionaria un Codi de Conducta amb els criteris que s'haurien de respectar per a la selecció de les inversions.
- **Revisió del grau d'aplicació dels principis determinats al Codi de Conducta:**
 - Les inversions financeres de l'AFBSM, aprovades per l'Assemblea, es revisarien periòdicament.
 - Es revisaria que el grau de compliment dels mitjans i l'organització siguin els adequats.

- Es revisaria que l'Entitat hagi comptat amb mitjans humans i materials, per a la selecció i gestió de les seves inversions en instruments financers, que siguin adequats i proporcionats al volum i naturalesa de les inversions que es realitzin o es pretenguin realitzar.
- Es revisaria que l'Entitat compti amb sistemes específics per a la selecció i gestió de les seves inversions en instruments financers, que siguin adequats i proporcionats al volum i naturalesa de les inversions que es realitzin o es pretenguin realitzar.
- Es revisaria que l'Entitat hagi comprovat que les persones que decideixen sobre les inversions financeres, compten amb coneixements tècnics i experiència suficients o es serveixen de l'assessorament professional adequat.
- Es revisaria que les persones que decideixen sobre les inversions financeres comptin amb l'assessorament extern en les operacions que s'ha considerat recomanable. Tanmateix, es vetllaria per a què aquest assessorament extern oferís les suficients garanties de competència professional i d'independència, essent que no s'haurien de trobar afectats per conflictes d'interès.
- Cas que el volum de la cartera d'instruments financers fos significatiu (superior a 10 milions d'euros) es constituïria un Comitè d'Inversions.
- Cas que el volum de la cartera d'instruments financers fos significatiu (superior a 10 milions d'euros) seria necessari definir un òrgan de control intern que revisi el compliment de la política d'inversions de l'Entitat.
- Es revisaria que la política d'inversions de l'Entitat respectés els objectius fundacionals.
- Es revisaria que en la selecció de les inversions l'Entitat apliqués els principis de seguretat, liquiditat, rendibilitat coherència, diversificació i preservació del capital, en els termes definits a l'Acord de 20 de febrer de 2019 de la CNMV, en la selecció de les

○ **Detall de les inversions sobre les que no s'ha aplicat els preceptes del Codi de Conducta:**

L'Associació de Famílies Bordeta-Sant Medir, en l'exercici 2022-23, no ha realitzat cap operació d'inversió financera temporal que s'hagi distanciat de les recomanacions contingudes a l'Acord de 20 de febrer de 2019 del Consell de la CNMV.

I, per a què així consti, es signa el present informe a Barcelona, a 13 de novembre de 2023

Vist i plau

PRESIDENT



SECRETARIÀRIA

