

Informe Anual de Govern Corporatiu

LA FAGEDA FUNDACIÓ

Març 2018



1.- Estructura del Patronat

1.0 Nombre màxim i mínim de patrons previstos en els estatuts socials.

En els Estatuts de La Fageda Fundació està previst un màxim de 20 i un mínim de 6 patrons.

1.1.- Nom, any de nomenament, data de venciment del càrrec, pertinença a Comissions. Quadre de membres del Patronat.

Nom o denominació social del Patró	Representant	Càrrec en el Patronat	Data del primer nomenament	Data de l'últim nomenament	Pertinença a Comissions	Procediment d'elecció
Cristóbal Colón	-	President	04/11/2004	VITALICI	Comissió Permanent	Estatuts fundacionals
Carme Jordà	-	Vocal	01/01/2010	20/03/2017	-	Cooptació
Jordi Vives	Federació de Cooperatives Agràries de Catalunya	Vocal	26/02/2015	26/02/2015	Comissió de Auditoria	Cooptació
Jose Antonio Segarra	-	Vocal	22/12/2009	20/11/2017	Comissió Permanent	Cooptació
Josep M ^e Bonmatí	-	Vocal	22/12/2009	20/11/2017	Comissió Permanent	Cooptació
Rafel Audivert	-	Secretari	20/12/2012	20/03/2017	Comissió de Auditoria i Comissió Permanent	Cooptació
Joan Boix	-	Vocal	22/12/2009	20/11/2017	-	Cooptació
Manel Faus	-	Vocal	22/12/2008	20/03/2017	-	Cooptació
Jose Carlos Eiriz	-	Vocal	22/12/2008	20/03/2017	-	Cooptació

Durant l'exercici 2017 s'ha renovat el càrrec dels següents patrons:

20/03/2017 : Carme Jordà, Rafel Audivert, Manel Faus i Jose Carlos Eiriz

20/11/2017 : José Antonio Segarra, Josep M^e Bonmatí, Joan Boix

1.2.- Relació d'índole familiar, comercial o contractual entre els patrons.

Els patrons Cristóbal Colón i Carme Jordà son el matrimoni fundador de La Fageda Cooperativa, entitat promotora de La Fageda Fundació.

La resta patrons no tenen cap relació familiar, comercial o contractual entre ells.

1.3.- Perfil professional dels patrons.

Nom	Perfil (Estudis i càrrec professional actual)
Cristóbal Colón	Llicenciat en Psicologia clínica per l'UAB i PDG en IESE. President de La Fageda Fundació
Carme Jordà	Llicenciada en Pedagogia Terapèutica per l'UAB i màster en Psicoteràpia analítica grupal. Directora dels Serveis assistencials de La Fageda Fundació.
Jordi Vives	Director de la Federació de Cooperatives Agràries de Catalunya.
Jose Antonio Segarra	Enginyer Industrial. MBA i Doctor en Direcció d'Empreses per l'IESE. Professor de l'IESE.
Josep Maria Bonmatí	Llicenciat en Ciències Econòmiques i Empresariales per l'UB i PDG a l'IESE. Empresari.
Rafel Audivert	Advocat i professor associat de Dret Administratiu per l'UAB.
Joan Boix	Llicenciat en Medicina per l'UB i empresari.
Manel Faus	Notari i jurista.
Jose Carlos Eiriz	Llicenciat en Ciències Econòmiques i Empresariales per l'UB i empresari social.

1.4.- Remuneració del Patronat.

Els membres del patronat de la Fundació exerceixen el seu càrrec gratuïtament, d'acord amb l'article 15 dels vigents estatuts de la Fundació, l'article 332-10 de la Llei 4/2008 de 24 d'abril i segons el Previst en l'apartat 5 º de l'article 3 de la Llei 49/2002 de 23 de desembre del règim fiscal especial de les entitats sense ànim de lucre i dels incentius fiscals al mecenatge.

Si bé els Estatuts i les normatives reguladores vigents permeten que als membres Patronat els hi puguin esser reemborsades les despeses generades per l'exercici del càrrec, durant l'Exercici 2017 la Fundació no ha satisfet ni assumit cap despesa per aquest concepte.

D'altra banda, un dels patrons, Sr. Cristóbal Colón Palasí, manté una relació de laboral i professional amb la Fundació per exercir funcions i tasques clarament diferenciades de les pròpies d'un Patró. En concret, té tasques de direcció i Gerència Ordinària de la Fundació. En Relació a aquestes funcions i la seva diferenciació, es compleixen els requisits establerts pels articles 332-2 i 332-10 de la Llei 4/2008 i article 3.5 º de la Llei 49/2002. A efectes oportuns, es recorda que aquest fet a estat comunicat prèviament al Protectorat tal i com estableix la llei.

Hi ha una assegurança de Responsabilitat Civil per a tots els membres del Patronat i Directius de La Fageda Fundació, com a mecanisme de cobertura legal enfront qualsevol conflicte que pugui sorgir en aplicació del règim de responsabilitat dels membres del Patronat.

La pòlissa té un capital assegurat de 3 milions d'euros i una prima anual de 1.592,25 euros que paguen, en la part que els hi correspon, els patrons de la Fageda Fundació.

1.5.- Procediments de selecció, nomenament, reelecció, valoració i remoció dels patrons.

En el reglament del Patronat i el Codi de Bon Govern de La Fageda Fundació es detallen els procediments de selecció, nomenament, reelecció, avaluació i remoció dels Patrons, que es resumeixen a continuació:

Per cobrir vacants en el Patronat o substituir aquells Patrons que cessen estatutàriament de les seves funcions es constitueix una Comissió de Nomenaments Ad Hoc composta pel president de la Fageda Fundació i dos Patrons nomenats per designació expressa del Patronat de La Fageda Fundació que presenten un informe justificatiu de les seves propostes, que son votades en la reunió de Patronat corresponent.

El Patronat en ple revisa cada any el funcionament del seu govern ordinari i el desenvolupament dels Patrons en l'exercici del seu càrrec i procedeix, si és el cas, a dur a terme les accions de correcció que entén necessàries previ els treballs d'anàlisi i adopció d'acords que entén pertinents.

Tots els Patrons de La Fageda Fundació han signat una declaració de compromís que conté les obligacions i deures de l'exercici de la seu càrrec de Patró. En el propi codi de bon govern es detallen els casos pels que es pot promoure una remoció de Patrons en veure's incursos en qualsevol dels supòsits d'incompatibilitat o prohibició legalment previstos, o per haver infringit les seves obligacions com a Patrons.

1.6.- Supòsits en els que estan obligats a dimitir els patrons.

De conformitat amb l'establert en l'Article 15 del Reglament del Patronat i Codi de Bon Govern de LA FAGEDA FUNDACIÓ, els patrons hauran de posar el seu càrrec a disposició del Patronat i formalitzar la corresponent dimissió en els següents casos:

- a) Quan cessin dels càrrecs executius associats al seu nomenament com a Patró.
- b) Quan la seva permanència dins el Patronat pugui perjudicar greument els interessos de la Fundació.
- c) Quan es vegin incursos en qualsevol dels supòsits d'incompatibilitat o prohibició legalment previstos.
- d) Quan resultin condemnats per sentència en primera instància de naturalesa penal o qualsevol altra resolució invalidant per exercir el càrrec de Patró.
- e) Quan per raons personals o professionals no puguin complir amb els compromisos recollits en la Declaració de Compromís.

2.- Govern ordinari

2.1.- Reunions del Patronat i assistència.

Nombre de reunions del Patronat 2017 La Fageda Fundació	3
Nombre de reunions del Patronat sense assistència del president	0
Assistència al Patronat del 20/3/2017	7
Assistència al Patronat del 19/06/2017	8
Assistència al Patronat del 20/11/2017	9

2.2.- Delegacions de vot.

En cas d'absència del Patró, el seu vot es indelegable.

2.3.- Auditoria.

Durant l'exercici 2017 La Fageda Fundació ha sotmès la revisió dels seus comptes anuals amb l'empresa KPMG, amb la qual té un contracte de serveis des de l'any 2015, que expira l'exercici 2017.

A més de l'auditoria, KPMG també ha dirigit l'auditoria i l'emissió de l'informe per a la declaració d'Ecoembes.

L'informe d'auditoria dels comptes anuals de l'any 2017 no ha presentat cap reserva o condició.

2.4.- Informació disponible pels patrons.

El Reglament del Patronat estipula que la convocatòria de reunions inclogui l'Ordre del Dia de la sessió i s'acompanyarà, si s'escau, de la informació que procedeix i sigui rellevant.

Durant l'exercici de 2017, els Patrons han rebut puntualment la informació corresponent als punts tractats en cada sessió i n'han tingut a la seva disposició qualsevol altre que hagi estat necessària o desitjable i així ho hagin sol·licitat a través del President, Director Gerent o Directors d'Àrea.

En concret els Patrons han rebut un informe econòmic mensual detallat amb balanç, pèrdues i guanys, estat de fluxos d'efectiu, dades analítiques per línies de negoci, les inversions i el seu finançament.

Trimestralment, els Patrons han rebut l'informe de mercat amb el desenvolupament relatiu dels iogurts i postres La Fageda, en relació amb els seus competidors. Així mateix, abans de les reunions del Patronat, s'ha entregat un informe d'activitats socioassistencials.

Calendari d'emissió de informació al patronat:

	gen	feb	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	oct	nov	des
Ordre del dia del patronat			√			√					√	
Informe Econòmic	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
Actes de reunions de les comissions	√	√√	√	√	√√		√		√	√√	√	
Informe Assistencial												
Informe Comercial		√			√		√				√	

3.- Comissions del Patronat

3.1.- Comissions i composició.

El Patronat ha disposat durant l'exercici 2017 de dues comissions de govern ordinari, la Comissió Permanent i la Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos.

La composició és la següent:

Comissió Permanent

Nom	Càrrec
Cristóbal Colón	President de la Comissió
Josep Maria Bonmatí	Vocal
José Antonio Segarra	Vocal
Rafel Audivert	Vocal
Iñaki González	Director Gerent

De conformitat amb el que indica el propi Reglament del Patronat, les competències d'aquesta Comissió són la delegació permanent de facultats per part del Patronat, que pot comprendre totes les seves facultats, excepte les que legal i estatutàriament siguin indelegables.

Sense perjudici de l'anterior, correspon a la Comissió:

- L'adopció d'acords definitius sobre qüestions específiques que el Patronat li hagi delegat expressament per la seva adopció i resolució definitives. Per a la decisió sobre aquestes qüestions, la Comissió s'atindrà, si s'escau, als termes de la delegació efectuada pel Patronat; si no hi haguessin instruccions en aquest sentit, la Comissió actuarà segons el seu parer;
- La deliberació, preparació i presentació de propostes al Patronat en les matèries a ell reservades.

Durant l'exercici 2017, s'han celebrat 7 sessions amb l'assistència de tots els seus membres, excepte dues reunions en les quals a faltat un dels seus membres, duent a terme el seguiment exhaustiu de les iniciatives mercantils i socials del projecte.

Durant l'exercici 2017 s'ha incorporat a la Comissió Permanent Rafel Audivert, patró de La Fageda Fundació.

Totes les reunions han tingut el seu preceptiu Ordre del Dia i de totes elles s'ha aixecat acta, que s'ha distribuït entre tots els membres del Patronat.

Comissió de Auditoria i Supervisió de Riscos

Nom	Càrrec
Rafel Audivert	President de la Comissió
Jordi Vives	Vocal
Iñaki González	Director Gerent La Fageda Fundació
Laura Grabulosa	Directora Financera i Compliance Officer La Fageda Fundació

Les competències de la Comissió d'Auditoria i Riscos són:

- a) En relació a les **Polítiques de Risc** :
- Revisar periòdicament les Polítiques de Riscos i proposar la seva modificació i actualització al Patronat de la Fundació.
 - Nomenar i supervisar la funció de “compliance officer”, que dependrà funcionalment de la Comissió d'Auditoria i Supervisió del Risc.
 - Supervisar la posada en marxa, funcionament i eficàcia del sistema de prevenció i detecció de riscos penals.
- b) En relació amb **l'auditoria de comptes**:
- Aprovar la política pel que fa a la contractació de l'auditor de comptes.
 - Proposar al Patronat de la Fundació el nomenament, reelecció o substitució de l'auditor de comptes, així com les condicions de la seva contractació, d'acord amb la normativa aplicable.
 - Establir les oportunes relacions amb els auditors de comptes per rebre periòdicament la informació sobre el pla d'auditoria, l'execució, a més de preservar la seva independència en l'exercici de les seves funcions.
 - Supervisar el compliment del contracte d'auditoria, assegurant que l'opinió sobre els comptes anuals i els continguts principals de l'informe d'auditoria siguin redactats de manera clara i precisa i avaluar els resultats de l'esmentat informe.
 - Emetre anualment, prèviament a la reunió del Patronat de la Fundació on es proposa l'aprovació dels comptes anuals, un informe on s'expressi una opinió sobre la feina feta pels auditors i les conclusions del seu treball.
- c) En relació amb els **Sistemes de Control Intern** de la Fundació:
- Supervisar l'efectivitat del control intern de la Fundació, així com els seus sistemes de gestió de risc, inclosos els fiscals.
 - Analitzar, juntament amb els auditors de comptes, les debilitats significatives del sistema de control intern detectades durant el desenvolupament de l'auditoria.
 - Supervisar l'activitat de l'Àrea de Control Intern, que dependrà funcionalment de la Comissió d'Auditoria i Control de Risc.
 - Supervisar i autoritzar la contractació d'assessors legals externs per a les diferents qüestions jurídiques (fiscal, laboral, fundacions,...) i rebre anualment un informe de les matèries tractades en nom de la Fundació i els litigis oberts o contingents que podria afectar la institució.
 - Supervisar el procés d'elaboració (continguts mínims, criteris,...) i la presentació de la informació financera obligatòria.
 - Supervisar el funcionament de la web de l'entitat en compliment de la Llei de transparència.

Durant l'exercici de 2017, s'han realitzat 3 sessions amb l'assistència de tots els seus membres. Totes les reunions han tingut el seu preceptiu Ordre del Dia i de totes elles s'ha aixecat acta, que s'ha distribuït entre tots els membres del Patronat.

4.- Operacions vinculades i operacions entre-grup

4.1.- Estructura del Grup.

El Grup La Fageda està compost per La Fageda Fundació, la Fundació Privada de Serveis Assistencials de la Garrotxa (F.P.SAG), i la Fageda, SCCL.

4.2.- Operacions intragrup.

Durant el exercici 2017, La Fageda Fundació ha realitzat les següents operacions amb les altres entitats jurídiques del Grup Fageda, amb els imports següents:

Fageda Fundació	FUNDACIO PRIVADA SAG	LA FAGEDA, SCCL	TOTAL
Altres ingressos d'explotació	63.377	35.139	98.516
Compra d'actius fixes (reforma Mas els Casals)		502.561	502.561

5.- Sistemes de Control i Gestió de riscos

5.1.- Sistema de Gestió de riscos de la Fundació.

El sistema de gestió de riscos de la Fundació cobreix totes les seves línies de negoci i activitats assistencials.

Segons els objectius de la Fundació, la direcció d'aquesta defineix les àrees que requereixen un seguiment i control dels riscos inherents en els projectes i plans d'acció, elaborant finalment un mapa de riscos amb el seus indicadors de gestió.

La Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos aprova i revisa periòdicament el mapa de riscos, suggereix millores i vetlla per garantir que es disposa de tots els recursos humans, materials i tècnics per a una eficaç gestió de riscos.

El Patronat és en última instància, el responsable de la definició de la política de control del risc i la seva implantació aprovant la dotació dels recursos humans, materials i tècnics necessaris.

El Director Gerent és responsable, juntament amb els directors funcionals i, en particular amb la directora financera compliance officer, d'identificar i estudiar els riscos, establint els diferents mapes de riscos i nivells de criticitat, que eleva a la Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos per, si escau, la seva aprovació.

5.2.- Principals riscos a gestionar.

Els objectius de la Fundació es poden veure afectats per les següents categories de risc:

Risc de capital humà:

Es parteix de la base de comptar en tot moment amb capital humà qualificat –en tots els diversos nivells de personal– a fi de poder desenvolupar, efectivament i amb millora constant, les activitats pròpies de la Fundació, mantenint la seva competitivitat. En aquest sentit, es compleix la normativa laboral respecte al personal, essent assignat al Patronat les qüestions relacionades amb aquest àmbit i sense perjudici de les facultats de direcció i gestió directa del Director Gerent i la resta de l'equip directiu.

Riscos sanitaris:

Es compleixen totes les normatives i es realitzen els oportuns controls per garantir la seguretat alimentària i evitar qualsevol situació que afecti la salut dels consumidors. En particular, el procediment de seguretat alimentària es basa en dos processos principals:

- a) L'anàlisi de perills i punts crítics (APPC) - Manual on s'analitzen i registren tots els riscos existents des del punt de vista microbiològic i químic, el qual és sotmès a verificacions oficials per part del departament de sanitat.
- b) La formació - Als treballadors que estan en contacte amb aliments se'ls proporciona un document anomenat "bones pràctiques", el qual han de llegir abans de signar el contracte i es realitzen recordatoris del contingut amb regularitat

Riscos de caràcter Financer:

Respecte als principals riscos de caràcter financer:

- a) Evolució preus de matèries primeres (llet, sucre i resta). Els proveïdors de les principals matèries són estratègics per al projecte. Per aquest motiu, s'han pactat condicions a llarg termini per garantir el subministrament, la qualitat i el preu d'aquestes matèries. Per a la resta de proveïdors els preus es negocien anualment. Per a tots ells es fa un seguiment exhaustiu per garantir la idoneïtat, el preu, les condicions de lliurament i la qualitat.
- b) Riscos d'impagament o morositat. En relació amb aquest últim, el percentatge dels impagats al venciment de les obligacions en la Fageda Fundació és relativament molt baix, de manera que, inclús havent-n'hi, no es considera rellevant. S'ha establert un sistema d'auto-assegurança que cobreix els riscos de morositat, i que es revisa mensualment.

Riscos mediambientals:

La Fageda Fundació desenvolupa la seva activitat atenint-se als paràmetres tècnics de qualitat establerts. A aquests efectes, compta amb dues certificacions AENOR. És a dir, la certificació UNE-EN-ISO de qualitat 9001 i la certificació corresponent a la UNE-EN-ISO mediambiental 14001. Així, la Fageda compta amb ambdues certificacions pel que fa a l'explotació bovina i producció de llet, al desenvolupament i fabricació de productes lactis (iogurts i postres) i finalment, pel que fa a la prestació de serveis de jardineria.

Durant aquest exercici 2017 ha estat clau l'anàlisi del dimensionament de la nova planta depuradora en resposta al creixement de l'activitat. El projecte de construcció es realitzarà durant l'exercici 2018.

Riscos derivats de les inversions industrials:

Risc propi de la posada en marxa i adaptació de les noves fàbriques de iogurt, gelat i melmelades. Riscos que afecten la productivitat i el rebuig de les produccions disconformes amb els exigents nivells de qualitat seguits.

Riscos d'entorn:

La Fageda Fundació tant a nivell de sector concret de negocis en el qual es desenvolupa la seva activitat, com a nivell general de l'economia, té els riscos associats amb l'evolució dels mercats.

En termes més generals, els serveis administratius i la Direcció controlen amb regularitat periòdica l'evolució general de la Fundació i el compliment dels objectius i pressupostos fixats a l'inici de cada exercici, identificant aquelles

circumstàncies externes i/o internes que poguessin incidir-hi i proposant als òrgans de decisió les mesures que, eventualment, calgués adoptar.

L'elaboració del mapa de riscos de les activitats de negoci de la Fundació Fageda comporta establir els graus de criticitat dels riscos definits establint una escala de major a menor rellevància segons criteris definits: econòmics, de responsabilitat social, d'obligacions legals i fiscals, reputació...

Per a aquells riscos de més rellevància, degut a les conseqüències de la seva possible materialització en la consecució dels objectius, es defineixen nivells de tolerància que comporten determinats plans d'acció en els que s'estableixen responsables, terminis d'actuació, indicadors de seguiment i informació que cal elevar als corresponents nivells de govern per a la presa de decisions.

Durant l'exercici 2017 tan sols s'ha materialitzat el risc de qualitat corresponent a una retirada de productes de postres en abril de 2017. L'impacte de la destrucció d'aquest producte és valorat en 145.000 euros. Aquesta qüestió ja ha estat corregida.

5.3 Compliment de normativa de prevenció i persecució de delictes penals.

Durant l'exercici 2017, la Fundació ha fet un pas definitiu en el compliment de les recomanacions per a la prevenció i persecució d'infraccions penals. Tanmateix, s'han realitzat les següents activitats:

1. Aprovació per part del Patronat del Model de Prevenció de Delictes, amb tots els documents que en formen part:
 - a. Anàlisi de Riscos
 - b. Protocols i reglaments
2. Desplegament i formació dins l'organització del Model de Prevenció de Delictes
3. Entrega i formació en tota l'organització del Codi de Bona Conducta. El mateix s'ha penjat a la web per a la seva consulta.
4. Validació de tots els proveïdors i clients en quant a criteris segons Manual
5. Formació i acreditació per part d'AENOR de la Compliance Officer.

Durant l'exercici 2018 es treballarà per adaptar el model de prevenció de la delictes en línia a la UNE19601.

El Patronat a través del Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos, ha estat puntualment informat de totes les gestions realitzades i ha aprovat en les seves reunions els documents presentats per la mateixa.

6.- Grau de seguiment de les recomanacions de govern corporatiu.

Es recullen a continuació les recomanacions de govern corporatiu elaborades per la Comissió Nacional del Mercat de Valors d'obligada inclusió en l'Informe Anual de Govern Corporatiu de Societats Cotitzades.

En estar expressament formulades per a Societats de Capital, moltes de les recomanacions no són aplicables a la figura jurídica de la Fundació. S'han seleccionat, per tant, tan sols aquelles recomanacions que es poden aplicar a les Fundacions, adaptant-ne, a més, llur text original.

8. Que la Comissió d'Auditoria vetlli perquè el patronat presenti els comptes sense limitacions ni excepcions en l'informe d'auditoria i que, en els supòsits excepcionals en què hi hagin excepcions, tant el president de la comissió d'auditoria com els auditors expliquin amb claredat al Patronat el contingut i abast d'aquestes limitacions o excepcions.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

12. Que el Patronat desenvolupi les seves funcions amb unitat de propòsit i independència de criteri, i es guïï per l'interès fundacional, entès com la consecució dels fins establerts, seguint un projecte rendible en el seu àmbit mercantil i social i sostenible a llarg termini, que en promogui la continuïtat.

I que en la recerca de l'interès fundacional, a més del respecte a les lleis i normatives i d'un comportament basat en la bona fe, l'ètica i el respecte als usos i bones pràctiques comunament acceptades, procuri conciliar l'interès fundacional amb, segons s'escaigui, els legítims interessos dels seus empleats, els seus proveïdors, els seus clients i els dels restants grup d'interès que puguin veure's afectats, així com l'impacte d'activitats de la companyia a la comunitat en el seu conjunt i en el medi ambient.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

13. Que el Patronat posseeixi la dimensió precisa per aconseguir un funcionament eficaç i participatiu, el que fa aconsellable que tingui entre cinc i quinze membres.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

14. Que el Patronat aprovi una política de selecció de patrons que:

a) Sigui concreta i verificable.

b) Asseguri que les propostes de nomenament o reelecció es fonamentin en una anàlisi prèvia de les necessitats de govern de la Fundació.

- c) Afavoreixi la diversitat de coneixements, experiències i gènere.
d) Que el resultat de l'anàlisi previ de les necessitats del Patronat es reculli en l'informe justificatiu de la comissió de nomenaments.
e) I que la política de selecció de patrons promogui l'objectiu de que l'any 2020 el nombre de Patrones representi, al menys, el 30% del total de membres del Patronat.
f) La comissió de nomenament verificarà anualment el compliment de la política de selecció de Patrons i s'informarà d'això en l'informe anual de govern corporatiu.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

En el Patronat tant sols hi ha una dona i es intenció de la Fundació que ningú sigui discriminat en la seva opció d'entrada al govern per raó de gènere. En qualsevol cas, es primarà sempre el perfil i la idoneïtat del candidat a la imposició de quotes.

18. Que les fundacions facin pública a través de la seva pàgina web, i mantinguin actualitzada, la següent informació sobre els seus patrons:

- a) Perfil professional i biogràfic.
b) Altres consells d'administració/patronats als que pertanyin, es tracti o no de societats cotitzades, així com sobre les altres activitats retribuïdes que realitzi sigui quina sigui llur naturalesa.
c) Data del seu primer nomenament com a patró de la Fundació, així com de les posteriors renovacions.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

La Fundació publica en la pàgina web el perfil professional dels seus patrons i les dates de nomenaments i renovacions, però no es considera necessari ampliar la informació la seva pertinença a altres patronats o consells. A través de l'acceptació de la declaració de compromís, el Patró s'obliga a contribuir al fi fundacional donant el millor d'ell mateix, sense que això suposi una limitació en la resta de les seves activitats professionals que queden en l'esfera personal.

22. Que les fundacions estableixin regles que obliguin els patrons a informar i, si és el cas, a dimitir en aquells supòsits que puguin perjudicar el crèdit i reputació de la fundació i, en particular, els obliguin a informar el patronat de les causes penals en les que apareguin com a imputats, així com de llurs posteriors vicissituds processals.

I que si un patró resultés processat o es dictés contra ell ordre d'obertura de judici oral per qualsevol dels delictes assenyalats a la legislació societària, el patronat examini el cas tan aviat com sigui possible i, a la vista de les circumstàncies concretes, decideixi si procedeix o no que el patró continuï en el seu càrrec. I que de tot això el patronat en rendeixi comptes, de manera raonada, a l'informe anual de govern corporatiu.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

23. Que tots els patrons expressin clarament llur oposició quan considerin que alguna proposta de decisió sotmesa al patronat pugui ésser contrària l'interès fundacional.

I que quan el patronat adopti decisions significatives o reiterades sobre les que el patró hagués formulat serioses reserves, aquest tregui les conclusions que procedeixin i, si optés per dimitir, n'expliqui les raons en la carta a que es refereix la recomanació següent.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

24. Que quan, ja sigui per dimissió o per altre motiu, un patró cessi del càrrec abans del termini del seu mandat, n'expliqui les raons en una carta que remetrà a tots els membres del patronat. I que del motiu del cessament se'n rendeixin comptes a l'informe anual de govern corporatiu.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

25. Que la comissió de nomenaments s'asseguri de que els patrons tenen suficient disponibilitat de temps per al correcte desenvolupament de llurs funcions.

I que el reglament del consell estableixi el nombre màxim de consells de societats i patronats dels quals poden formar part els seus patrons.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

A través de l'acceptació de la declaració de compromís, el Patró s'obliga a contribuir al fi fundacional amb la inversió de temps necessària per al correcte desenvolupament de les seves funcions, sense que suposi per això una limitació a la resta d'activitats professionals que queden en la esfera personal.

26. Que el patronat es reuneixi amb la freqüència precisa per desenvolupar amb eficàcia les seves funcions i, com a mínim, vuit vegades l'any, seguint el programa de dates i assumptes que estableixi a l'inici de l'exercici, podent cada patró individualment proposar altres punts en l'ordre del dia inicialment no previstos.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

El Patronat, com a òrgan màxim de govern es reuneix, segons s'explicita en el reglament, com a mínim tres vegades l'any. Es considera que aquesta freqüència es suficient donat que el seguiment dels assumptes ordinaris per delegació del patronat correspon a la Comissió Permanent que es reuneix amb periodicitat mensual.

27. Que les inassistències dels patrons es redueixin als casos indispensables i es quantifiquin en l'informe anual de govern corporatiu.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

28. Que quan els patrons o el secretari manifestin preocupació sobre alguna proposta o, en el cas dels patrons, sobre la marxa de la societat i tals preocupacions no quedin resoltes en el patronat, a petició de qui les hagués manifestat, es deixi constància d'elles en l'acta.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

29. Que la fundació estableixi els canals adequats perquè els patrons puguin obtenir l'assessorament precís per al compliment de llurs funcions incloent, si així ho exigissin les circumstàncies, assessorament extern amb càrrec a la fundació.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

30. Que, amb independència dels coneixements que s'exigeixen als patrons per a l'exercici de llurs funcions, la fundació ofereixi també als patrons programes d'actualització de coneixements quan les circumstàncies ho aconsellin.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

31. Que l'ordre del dia de les sessions indiqui amb claredat aquells punts sobre els que el patronat haurà d'adoptar una decisió o acord perquè els patrons puguin estudiar o recollir, amb caràcter previ, la informació precisa per a la seva adopció.

Quan, excepcionalment, per raons d'urgència, el president vulgui sotmetre a l'aprovació del patronat decisions o acords que no figuressin en l'ordre del dia, serà precís el consentiment previ i exprés de la majoria dels patrons presents, del qual es deixarà deguda constància en l'acta.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

33. Que el president, com a responsable de l'eficax funcionament del patronat, a més d'exercir les funcions que té legalment i estatutàriament atribuïdes, prepari i sotmeti al patronat un programa de dates i assumptes a tractar; organitzi i coordini l'avaluació periòdica del patronat, així com, donat el cas, la del primer executiu de la fundació; sigui responsable de la direcció del patronat i de l'efectivitat del seu funcionament; s'asseguri que es dedica suficient temps de discussió a les qüestions estratègiques, i acordi i revisi els programes d'actualització de coneixements per a cada patró, quan les circumstàncies ho aconsellin.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

35. Que el secretari del patronat vetlli de manera especial perquè en les seves actuacions i decisions el patronat tingui presents les recomanacions sobre bon govern contingudes en aquest Codi de bon govern que fossin aplicables a la societat.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

36. Que el patronat en ple avalui un cop l'any i adopti, si s'escau, un pla d'acció que corregeixi les deficiències detectades respecte a:

a) La qualitat i eficiència del funcionament del patronat.

b) El funcionament i la composició de les seves comissions.

c) La diversitat en la composició i competències del patronat.

d) L'acompliment per part del president del patronat i del primer executiu de la fundació.

e) L'acompliment i l'aportació de cada patró, prestant especial atenció als responsables de les diferents comissions del consell.

Per a la realització de l'avaluació de les diferents comissions es partirà de l'informe que aquestes eleven al patronat, i per a la d'aquest últim, del que li elevi la comissió de nomenaments.

Cada tres anys, el patronat comptarà amb l'ajuda d'un consultor extern per a la realització de l'avaluació, la independència del qual serà verificada per la comissió de nomenaments.

Les relacions de negoci que el consultor o qualsevol societat del seu grup mantinguin amb la societat o qualsevol societat del seu grup hauran d'esser desglossades en l'informe anual de govern corporatiu.

El procés i les àrees avaluades seran objecte de descripció en l'informe anual de govern corporatiu.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

Si bé el patronat avalua una cop l'any la qualitat i eficiència del seu funcionament i de les seves comissions, així com la diversitat en la composició i competències del propi patronat, no s'ha previst comptar amb l'auxili d'un consultor extern per revisar el desenvolupament de les funcions del President i del Director Gerent.

38. Que el patronat tingui sempre coneixement dels assumptes tractats i de les decisions adoptades per la comissió permanent i que tots els membres del patronat rebin còpia de les actes de les sessions de la comissió permanent.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

39. Que els membres de la comissió d'auditoria, i de manera especial el seu president, es designin tenint en compte llurs coneixements i experiència en matèria de comptabilitat, auditoria o gestió de riscos, i que la majoria de dits membres siguin Patrons.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

A efectes d'eficàcia, es considera que tant el Director Gerent de la fundació com la responsable de finances i compliance officer han de formar part d'aquesta comissió, raó per la qual llur posició es paritària en relació als patrons representats. El fet que la presidència de la comissió amb vot de qualitat recaigui en un patró assegura la necessària independència de la comissió.

40. Que, sota la supervisió de la comissió d'auditoria, es disposi d'una unitat que assumeixi la funció d'auditoria interna que vetlli pel bon funcionament dels sistemes d'informació i control intern i que funcionalment depengui del president del patronat o del de la comissió d'auditoria.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

Atesa la reduïda dimensió de la Fundació, no es compta amb un òrgan especialitzat que exerceixi les funcions d'auditoria interna, essent les seves funcions exercides directament per la Comissió d'Auditoria. Les funcions d'auditoria i control intern les desenvolupa la directora de finances que forma part de la comissió d'auditoria i supervisió de riscos.

41. Que el responsable de la unitat que assumeixi la funció d'auditoria interna presenti a la comissió d'auditoria el seu pla anual de treball, informi directament de les incidències que es presentin en el seu desenvolupament i sotmeti al final de cada exercici un informe d'activitats.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

No aplicable

42. Que, a més de les previstes per la llei, corresponguin a la comissió d'auditoria les següents funcions:

1. En relació als sistemes d'informació i control intern:

a) Supervisar el procés d'elaboració i la integritat de la informació financera relativa a la Fundació, revisant el compliment dels requisits normatius, l'adequada delimitació del perímetre de consolidació i la correcta aplicació dels criteris comptables.

b) Vetllar per la independència de la unitat que assumeix la funció d'auditoria interna; proposar la selecció, nomenament, reelecció i cessament del responsable del servei d'auditoria interna; proposar el pressupost d'aquest servei; aprovar l'orientació i els seus plans de treball, assegurant-se que l'activitat estigui enfocada principalment cap als riscos rellevants de la societat; rebre informació periòdica sobre les activitats; i verificar que l'alta direcció tingui en compte les conclusions i recomanacions dels seus informes.

c) Establir i supervisar un mecanisme que permeti als empleats comunicar, de manera confidencial i, si resulta possible i es considera apropiat, anònima, les irregularitats de potencial transcendència, especialment financeres i comptables, que adverteixin en el si de l'empresa.

2. En relació a l'auditor extern:

a) En cas de renúncia de l'auditor extern, examinar les circumstàncies que l'haurien motivat.

b) Vetllar perquè la retribució de l'auditor extern pel seu treball no en comprometi la seva qualitat ni la independència.

c) Supervisar que la societat inclogui en l'Informe Anual de Govern Corporatiu el canvi d'auditor i ho acompanyi d'una declaració sobre l'eventual existència de desacords amb l'auditor sortint i, si haguessin existit, del seu contingut.

d) Assegurar que l'auditor extern mantingui anualment una reunió amb el ple del patronat per informar-lo sobre el treball realitzat i sobre l'evolució de la situació comptable i de riscos de la Fundació.

e) Assegurar que la Fundació i l'auditor extern respecten les normes vigents sobre prestació de serveis diferents als d'auditoria, els límits a la concentració del negoci de l'auditor i, en general, les demés normes sobre independència dels auditors.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

Com s'ha indicat en anteriors apartats, la funció d'auditoria interna es desenvolupa directament per la Comissió d'Auditoria i Supervisió de Riscos. La Fageda Fundació ha aprovat un Codi de Conducta on s'estableix un canal de denúncies al qual es pot dirigir qualsevol empleat, client o proveïdor per denunciar qualsevol comportament irregular.

43. Que la comissió d'auditoria pugui convocar qualsevol treballador o directiu de la Fundació, i fins i tot disposar que compareguin sense presència de cap altre directiu.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

45. Que la política de control i gestió de riscos identifiqui al menys:

- a) Els diferents tipus de risc, financers i no financers (entre d'altres els operatius, tecnològics, legals, socials, mediambientals, polítics i reputacionals) als que s'enfronta la fundació, incloent entre els financers o econòmics, els passius contingents i altres riscos fora de balanç.
- b) La fixació del nivell de risc que la societat consideri acceptable.
- c) Les mesures previstes per mitigar l'impacte dels riscos identificats, en el cas que arribessin a materialitzar-se.
- d) Els sistemes d'informació i control intern que s'utilitzaran per controlar i gestionar els citats riscos, inclosos els passius contingents o riscos fora de balanç.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

46. Que sota la supervisió directa de la comissió d'auditoria o, en el seu cas, d'una comissió especialitzada del patronat, existeixi una funció interna de control i gestió de riscos exercida per una unitat o departament intern de la Fundació que tingui atribuïdes expressament les següents funcions:

- a) Assegurar el bon funcionament dels sistemes de control i gestió de riscos i, en particular, que s'identifiquen, gestionen i quantifiquen adequadament tots els riscos importants que afectin a la Fundació.
- b) Participar activament en l'elaboració de l'estratègia de riscos i en les decisions importants sobre llur gestió.
- c) Vetllar perquè els sistemes de control i gestió de riscos mitiguin els riscos adequadament en el marc de la política definida pel patronat.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

Tal i com s'ha indicat en anteriors apartats, la funció d'auditoria interna es desenvolupa directament per la Comissió d'Auditoria, si bé dit òrgan s'encarrega de dur a terme directament les referides funcions.

47. Que els membres de la comissió de nomenaments i retribucions – o de la comissió de nomenaments i la comissió de retribucions, si estiguessin separades – es designin procurant que tinguin els coneixements, aptituds i experiència adequades a les funcions que estan cridats a desenvolupar.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

49. Que la comissió de nomenaments consulti al president del patronat i al primer executiu de la societat, especialment quan es tracti de matèries relatives als patrons.

I que qualsevol patró pugui sol·licitar de la comissió de nomenaments que prengui en consideració, per si els troba idonis al seu entendre, potencials candidats per cobrir vacants en el patronat.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

El Patronat no té constituïda una comissió de nomenaments amb caràcter permanent. Segons el nostre codi de bon govern i reglament del Patronat, la comissió de nomenaments es constituirà ad-hoc cada vegada que calgui nomenar o renovar qualsevol membre del Patronat.

50. Que la comissió de retribucions exerceixi les seves funcions amb independència i que, a més a més de les funcions que li atribueix la llei, li corresponguin les següents:

- a) **Proposar al patronat les condicions bàsiques dels contractes dels alts directius.**
- b) **Comprovar l'observança de la política retributiva establerta per la Fundació.**
- c) **Revisar periòdicament la política de remuneracions aplicada als directius,**
- d) **Vetllar perquè els eventuais conflictes d'interessos no perjudiquin la independència de l'assessorament extern prestat a la comissió.**

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

Per la pròpia dimensió del Patronat, les funcions de fixació de retribucions estan delegades en la comissió permanent.

51. Que la comissió de retribucions consulti al president i al primer executiu de la Fundació, especialment quan es tracti de matèries relatives als directius.

Compleix

Compleix parcialment

Expliqui

El President i el Director Gerent formen part de la comissió permanent. Per tant, la seva opinió es tinguda en compte a l'hora de fixar retribucions.