

**CODI DE CONDUCTA PER A LA REALITZACIÓ D'INVERSIONS  
FINANCERES TEMPORALS EN EL MERCAT DE VALORS DE LA  
UNIVERSITAT INTERNACIONAL DE CATALUNYA, FUNDACIÓ PRIVADA**

**Índex**

**I.- DISPOSICIONS GENERALS**

Article 1.- Objecte i àmbit d'aplicació

Article 2.- Vigència

Article 3.- Modificació

Article 4.- Publicitat

**II.- MITJANS I ORGANITZACIO**

Article 5.- Assessorament professional

Article 6.- Principis rectors per a la selecció de les inversions financeres temporals

Article 7.- Política i gestió d'inversions temporals

Article 8.- Mesures de gestió i control intern

**III.- COMISSIÓ D'INVERSIONS**

Article 9.- Comissió d'inversions

Article 10.- Composició de la comissió d'inversions

Article 11.- Reunions

**IV.- SEGUIMENT DEL CODI DE CONDUCTA**

Article 12.- Seguiment i control del compliment del codi de conducta

La Universitat Internacional de Catalunya, Fundació Privada (en endavant la UIC) és una Universitat privada sense ànim de lucre, en la que el seu patrimoni està al servei de les seves finalitats fundacionals de docència i recerca segons determini el seu patronat que, en aplicació de *l'Acord de 20 de febrer de 2019, del Consell Nacional del Mercat de Valors (CNMV), pel que s'aprova el codi de conducta relatiu a les inversions de les entitats sense ànim de lucre*, concreta aquests principis per a les inversions financeres de la UIC en les següents disposicions.

## **I.- DISPOSICIONS GENERALS**

### **Article 1.- Objecte i àmbit d'aplicació**

El present codi de conducta té per objecte establir els principis generals i l'organització que han de regir a la UIC per a les actuacions relacionades amb les inversions financeres temporals i que hauran de seguir els membres del patronat, de la junta de govern, apoderats i treballadors en la mesura que els correspongui.

A efectes d'aquest codi es consideren inversions financeres temporals qualsevol inversió en instruments financers amb excepció de les següents:

- Qualsevol inversió subjecta a restriccions a la lliure disposició per qualsevol títol.
- La part del patrimoni amb vocació de permanència o requisits de no disposició establerts pels donants.

### **Article 2.- Vigència**

El present codi entra en vigor el dia 16 de juliol de 2019, data de la seva aprovació pel patronat.

### **Article 3.- Modificació**

Qualsevol modificació del present codi de conducta requerirà l'acord del patronat.

### **Article 4.- Publicitat**

El codi de conducta serà accessible a través de la pàgina web de la UIC i es presentarà al protectorat pel seu coneixement.

## **II.- MITJANS I ORGANITZACIÓ**

### **Article 5.- Assessorament professional**

Les inversions financeres temporals de la UIC es realitzaran amb l'assessorament d'entitats que ofereixin suficients garanties de competència professional i independència, i no es vegin afectades per conflicte d'interessos, reconegudes per la CNMV, les quals hauran de seguir, quant a les esmentades inversions, els

principis i recomanacions del codi de conducta aprovat per la CNMV relatiu a les inversions de les entitats sense ànim de lucre. Els assessors seran elegits entre empreses de reconegut prestigi.

## **Article 6.- Principis rectors per a la selecció de les inversions financeres temporals**

Les entitats assessores aplicaran a les inversions financeres temporals, sigui a llarg o curt termini, en valors mobiliaris i instruments financers els següents principis inspiradors:

- ✓ Coherència: L'estratègia d'inversió ha de ser coherent amb el perfil i durada dels passius i les previsions de tresoreria.
- ✓ Liquiditat: Com a regla general les inversions es realitzaran en actius financers negociats en mercats regulats o sistemes multilaterals de negociació, institucions d'inversió col·lectiva (IIC) amb reemborsament diari, harmonitzades en l'àmbit europeu (UCITS) o equivalents.

A més, caldrà tenir en compte a l'hora d'invertir, la profunditat del mercat dels valors o instruments financers corresponents, considerant la seva negociació habitual.

- ✓ Diversificació: Es distribuiran les inversions entre diverses entitats emissores i entre una pluralitat d'instruments financers o actius no correlacionats entre ells i amb diferents característiques des del punt de vista del seu risc. Es considera especialment apropiada una política d'inversió en una varietat d'institucions d'inversió col·lectiva (IIC) harmonitzades o similars.
- ✓ Preservació del capital: Implica donar importància a la preservació del capital valorant la recuperació de la inversió al seu venciment, així com la realització d'inversions en instruments adequats al perfil adoptat per la política d'inversions de la UIC.

Es considerarà en general inapropiat realitzar operacions palanquejades o dirigides exclusivament a obtenir guanys a curt termini. En cas que es realitzin hauran de ser objecte d'especial explicació la realització de les següents operacions:

- a) Operacions intradia.
  - b) Operacions en mercats de derivats que no responguin a una finalitat de cobertura de riscos.
  - c) Vendes a curt termini que no responguin a una finalitat de cobertura de riscos.
  - d) Contractes financers per diferències.
- ✓ L'ètica: Es valorarà que els emissors de les inversions tinguin com a principis d'actuació la justícia social, la solidaritat, el respecte als drets humans i la

protecció del medi ambient, entre altres valors.

## **Article 7.- Política i gestió d'inversions temporals**

La gestió i administració de les inversions financeres que són objecte del present codi, s'han de dur a terme amb responsabilitat i eficàcia, d'acord amb el següent procediment:

### **7.1.- Decisions d'inversió**

Correspon al patronat de la UIC l'adopció de les polítiques d'inversió ajustada als seus objectius fundacionals per la qual cosa comptarà amb l'assessorament professional de l'entitat o entitats contractades.

### **7.2.- Execució de les decisions**

Un cop establerta la política d'inversions de la UIC serà la comissió d'inversions amb l'assessorament professional de l'entitat o entitats contractades qui executarà les inversions valorant els tipus d'actius, la concentració de riscos, el termini de les inversions, la diversificació geogràfica o qualsevol altra variable (mediambiental, social, etc.) que es consideri rellevant.

La comissió d'inversions vetllarà per la correcta aplicació dels criteris d'inversió i executarà les ordres d'inversió, siguin compres, subscripcions, vendes o reemborsaments.

### **7.3.- Gestió**

La gestió de les inversions financeres s'efectuarà a través d'intermediaris del sistema financer amb solvència i seguretat acreditades i degudament autoritzats per les entitats supervisoras (CNMV i Banc d'Espanya).

### **7.4.- Documentació de les operacions**

Totes les operacions, seran documentades i han d'incloure una fitxa per operació o grup homogeni d'operacions, en la qual s'inclourà una valoració global de l'operació, una referència a les condicions del mercat i dels tipus d'interès.

## **Article 8.- Mesures de gestió i control intern**

La comissió d'inversions rebrà mensualment de les entitats assessores la situació de les inversions financeres per tal que pugui analitzar-la i, si és el cas, adoptar les mesures necessàries per mantenir el patrimoni i els recursos de la UIC. A més, les entitats assessores emetran un informe anual de les inversions encomanades, detallant els moviments i la situació a final de l'exercici econòmic.

La comissió d'inversions mantindrà informat al patronat de qualsevol canvi significatiu que es produeixi a les inversions financeres li farà tramesa de qualsevol informació que aquest li demani i en especial de l'informe anual de les entitats

assessores que analitzarà i servirà per elaborar l'informe anual sobre el grau de compliment dels principis i recomanacions del codi de conducta de la CNMV de conformitat amb la normativa vigent o amb el que disposi en cada moment l'autoritat reguladora.

L'informe anual es presentarà al protectorat juntament amb els comptes anuals i figurarà a la pàgina web.

L'informe especificarà, si és el cas, les operacions que s'hagin realitzat fora de les recomanacions del codi de conducta de la CNMV, explicant les raons que han portat a dur a terme aquestes actuacions.

### **III.- COMISSIÓ D'INVERSIONS**

#### **Article 9.- Comissió d'Inversions**

El patronat, donat el volum significatiu de la cartera de inversions, constitueix una comissió d'inversions que tindrà la composició i competències que s'estableixen en aquest codi de conducta.

#### **Article 10.- Composició de la comissió d'inversions**

10.1.- La comissió d'inversions estarà constituïda per quatre membres, elegits pel patronat de la UIC de la següent manera:

- Dos membres del patronat
- El gerent i el director del departament de gestió econòmica

Seràn president i secretari de la comissió els membres del patronat segons siguin designats al seu nomenament, els altres membres seran vocals. Els càrrecs són gratuïts.

10.2.- Els membres del patronat es nomenen amb caràcter indefinit i podran ser renovats pel patronat en qualsevol moment. El gerent i el director del departament de gestió econòmica ho són en funció del seu càrrec.

10.3.- El patronat vetllarà per a que, com a mínim dos dels membres de la comissió tinguin coneixements tècnics i experiència suficient en matèria d'inversions financeres.

10.4.- Els membres de la comissió d'Inversions actuaran en tot moment amb absoluta transparència i lleialtat en les seves relacions de tot ordre amb la UIC i s'abstindran de participar per si o a través d'aquelles persones o entitats vinculades que per Llei s'estableixin, directa o indirectament, en qualsevol tipus de negocis o activitats que puguin objectivament comprometre les obligacions de gestió i administració amb la UIC.

10.5.- La comissió d'inversions podrà delegar en dos qualsevols dels seus

membres les facultats necessàries per portar a terme la gestió ordinària de les inversions, que podran signar les transaccions necessàries per la subscripció, compra i venda de les inversions financeres.

#### **Article 11.- Reunions**

11.1.- La comissió d'inversions es reunirà regularment, com a mínim un cop al trimestre i cada cop que el president la convoqui. El president l'haurà de convocar sempre que ho sol·licitin dos dels seus membres.

11.2 .- Les convocatòries es faran pel president i es cursaran pel secretari amb una antelació mínima de cinc dies a la data de celebració de la reunió, indicant la data, lloc, hora i ordre del dia de la reunió.

11.3.- La comissió es trobarà vàlidament constituïda quan concorrin a la reunió la meitat més u dels seus membres.

11.4.- Els acords s'adoptaran per majoria de vots, sense que s'admetin delegacions tenint vot de qualitat el president en cas d'empat.

11.5.- S'aixecarà acta dels acords que es consideri que s'ha de deixar constància que serà autoritzada pel president i el secretari.

11.6.- El secretari donarà trasllat dels acords al patronat i rendirà comptes del funcionament de la comissió tantes vegades com aquest li demani.

### **IV.- SEGUIMENT DEL CODI DE CONDUCTA**

#### **Article 12.- Seguiment i control del compliment**

12.1.- El seguiment i control del compliment del codi de conducta correspon al patronat de la UIC, que vetllarà per la seva difusió, el seu coneixement i interpretació.

12.2.- Qualsevol incompliment del codi de conducta haurà de ser comunicat per qui en tinguis coneixement al president del patronat o al secretari, en funció de la seva naturalesa, els quals valoraran el procediment que haurà de donar-se a la informació rebuda. Es garantirà la confidencialitat d'aquesta informació, així com la identitat de la persona que la faciliti.

12.3.- Un cop l'any, el patronat haurà d'examinar el grau de compliment d'aquest codi i adoptar, en el seu cas, les mesures adequades per millorar-lo.

Barcelona, 16 de juliol de 2019