



FUNDACIÓ CATALANA  
D'ANALISTES FINANCERS

**ESTATUTS DE LA FUNDACIÓ CATALANA D'ANALISTES FINANCERS**

**CAPITOL 1**

**DENOMINACIÓ, NATURALESIA I DOMICILI**

**ARTICLE 1r.-** Amb la denominació de “FUNDACIÓ CATALANA D'ANALISTES FINANCERS”. (SUBJECTE A LA LEGISLACIÓ DE LA GENERALITAT DE CATALUNYA) es constitueix una Fundació Privada, amb personalitat jurídica pròpia i amb plena capacitat jurídica i d'obrar per tal d'acomplir les seves finalitats.

La Fundació es regeix per les declaracions contingudes a la carta fundacional, per les disposicions legals que li són d'aplicació, per les establertes en aquests estatuts i pels acords que adopti el Patronat en l'exercici de les seves funcions.

**ARTICLE 2.-** La Fundació es constitueix amb caràcter permanent i per tant, la seva durada és indefinida.

La Fundació té personalitat jurídica pròpia i gaudeix de plena capacitat jurídica i d'obrar per l'atorgament de la seva carta fundacional en escriptura pública i la inscripció en el Registre de Fundacions de la Generalitat de Catalunya. La personalitat jurídica s'iniciarà des del moment de la seva vàlida constitució.

**ARTICLE 3.-** La Fundació com persona jurídica privada té patrimoni propi i pot adquirir, conservar, posseir, administrar i rebre per qualsevol títol, tota mena de béns, mobles i immobles i drets, atorgant aquests efectes tota mena d'actes i contractes.

Igualment podrà alienar i gravar els béns dels quals en sigui propietària, amb les autoritzacions pertinents i d'acord amb les disposicions legals vigents.

**ARTICLE 4.-** La Fundació establirà el seu domicili a la ciutat de Barcelona, Passeig de Gràcia 19. El Patronat podrà acordar el canvi de domicili a qualsevol altre lloc de la ciutat de Barcelona.

## **CAPITOL II**

### **OBJECTE I FINALITATS**

**ARTICLE 5è.-** Constitueixen les finalitats de la Fundació les següents:

- 1.- Fomentar el desenvolupament i millora permanent dels professionals de l'anàlisi financera i de la gestió de carteres i patrimonis, facilitant l'exercici professional d'acord amb les directius de la Delegació per a Catalunya de l'*Instituto Español de Analistas Financieros* i a través d'activitats de divulgació, formació i qualsevol altra adreçada a aquesta finalitat.
- 2.-Facilitar la relació dels especialistes dedicats a l'anàlisi financera i direcció de inversions amb les empreses analitzades i incrementar i millorar la transparència i facilitat d'obtenció d'informació per a la presa de decisions d'inversió.
- 3.-Elaborar estudis objectius sobre l'economia en general, sobre els mercats financers i sobre situació de les societats i dels seus títols, amb la finalitat de millorar les pràctiques de la inversió en benefici de l'estalvi i del desenvolupament del sector financer en l'àmbit català.
- 4.-Vetllar pel manteniment d'uns principis i normes ètiques que donin prestigi a la professió i li permetin complir satisfactòriament la seva funció.
- 5.- Difondre la funció i activitats de l'analista financer i del gestor de carteres i patrimonis, la importància de la seva missió en el sistema financer i el paper rellevant d'aquests professionals en el present i futur del sector financer a Catalunya.
- 6.- Dotar i atorgar els premis, ajudes, beques i contribucions similars que es considerin pertinents per al perfeccionament i difusió de les àrees genèriques i específiques que li son pròpies.
- 7.- Desenvolupar, en col·laboració amb l'*Instituto Español de Analistas Financieros*, qualsevol altre activitat delegada per aquest o per la seva Delegació per a Catalunya.

Les activitats fundacionals es desenvoluparan principalment, però no exclusivament, dins del territori de Catalunya.

**ARTICLE 6è.-** El Patronat de la Fundació determinarà i decidirà, discrecionalment i amb plena llibertat, el programa d'activitats de la Fundació, dins de les finalitats fundacionals, i en triarà lliurement els beneficiaris; no existiran beneficiaris concrets i determinats, individual o col·lectivament, que estiguin legitimats per extreure els beneficis que es derivin de les activitats fundacionals.

Per portar a terme les finalitats de la Fundació, el Patronat podrà decidir:

- a) L'edició de llibres, revistes i altres documents vinculats amb les activitats i finalitats anteriors.
- b) Impartir cursos i conferències sobre temes generals i específics vinculats a aspectes de la inversió i de les finances.
- c) El foment de la difusió de publicacions tècniques en l'esmentat camp.
- d) L'establiment d'acords de cooperació amb institucions públiques i privades.
- e) La participació minoritària en el capital social de companyies mercantils.

Aquesta enumeració no és limitativa, i per tant el Patronat podrà acordar l'organització d'altres activitats per acomplir els objectius de la Fundació.

Ningú podrà imposar l'atribució dels beneficis de la Fundació a persones determinades.

### **CAPÍTOL III**

#### **PATRIMONI I RÈGIM ECONÒMIC**

**ARTICLE 7è.-** El patrimoni de la Fundació pot estar constituït per tota mena de béns, mobles i immobles, i drets de qualsevol naturalesa, sense més limitacions que les establertes per la Llei.

L'esmentat patrimoni es compondrà de:

- a) La dotació inicial definida a la carta fundacional.
- b) Els donatius en efectiu, quotes, subvencions, ajuts o donacions de qualsevol bé i dret que rebí i accepti la Fundació, amb destí a l'ampliació de la dotació.
- c) Tots aquells altres béns, mobles o immobles, i drets que s'adquireixin a través de qualsevol títol.
- d) Els rendiments del patrimoni propi no aplicats a les activitats de la Fundació, respectant el que disposa l'article 10 d'aquests Estatuts.

**ARTICLE 8é.-** Els béns que constitueixen la dotació de la Fundació es destinaran amb caràcter permanent a l'acompliment directe de les finalitats fundacionals i només podran ser alienats a títol oneros, excepte si el Protectorat, a proposta del Patronat de la Fundació, ho disposés d'una altra manera, en supòsits determinats.

**ARTICLE 9è.-** Els béns fructífers que integren la dotació de la Fundació només podran ser alienats per a reinvertir el preu que s'obtingui en l'adquisició d'altres béns fructífers, que quedaran subrogats en lloc dels alienats.

**ARTICLE 10é.-** 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.

**ARTICLE 11é.-** Cada any es formalitzarà el pressupost d'ingressos i despeses per a l'exercici de l'any en curs. L'estat d'ingressos inclourà tots aquells rendiments que es calculin i que es preveu que han de produir els béns fundacionals. L'estat de despeses inclourà tots aquells rendiments que es puguin produir en el mateix exercici.

Si durant l'exercici cal introduir al pressupost qualsevol modificació necessària per l'activitat de la Fundació, aquesta s'efectuarà justificant-la al Protectorat al presentar-li els documents econòmics de l'exercici.

**ARTICLE 12è.-** L'exercici econòmic de la Fundació no excedirà els dotze mesos i finalitzarà el trenta-u de desembre de cada any. En aquesta data el Patronat ha de fer un inventari i ha de formular els comptes anuals de conformitat amb la legislació vigent que reflecteixin amb claredat i exactitud la situació patrimonial, la situació financera i els resultats de la Fundació, suficient per donar a conèixer i justificar l'acompliment de les finalitats fundacionals i dels preceptes legals. També formularà el pressupost corresponent a l'exercici entrant, tal i com es preveu en l'article anterior.

Els comptes anuals s'han d'aprovar pel Patronat dintre dels sis mesos següents a la data de tancament de l'exercici, i s'han de presentar en la forma prevista legalment al Protectorat de la Generalitat de Catalunya per al seu dipòsit en el termini de 30 dies a comptar de la seva aprovació.

**ARTICLE 13è.-** . La Fundació ha de portar un llibre diari i un llibre d' inventari i de comptes anuals.

Els comptes anuals formen una unitat i estan integrats per:

- a) el balanç de situació,
- b) el compte de resultats,
- c) el compte d'estat de situació de canvis en el patrimoni net,
- d) el compte d'estat de situació de fluxos en efectiu i
- e) 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 el nombre de beneficiaris i els serveis que aquests 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.

El Patronat ha d'aprovar i presentar, en relació amb les inversions financeres temporals que realitzi en el mercat de valors, 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 normativa vigent o amb el que disposi l'autoritat reguladora.

Els comptes anuals s'han de sotmetre a una auditoria externa quan es donen les circumstàncies legalment previstes.

Encara que no es produeixin les circumstàncies legalment previstes perquè els comptes s'hagin de sotmetre a una auditoria, si una tercera part dels patrons la demana per raons justificades, perquè considera que hi ha alguna circumstància excepcional en la gestió de la Fundació que aconsella que es dugui a terme, s'ha de convocar una reunió del Patronat en el termini màxim de 15 dies a comptar des de la petició, a fi d'acordar de forma motivada la realització o no-realització de l'auditoria de comptes sol·licitada. Si no es convoca el Patronat en el termini indicat o si, un cop convocat amb aquesta finalitat, s'acorda no dur a terme l'auditoria, els patrons interessats poden adreçar la seva petició al Protectorat, d'acord amb el que estableix l'article 332.8.4 de la Llei 4/2008, de 24 d'abril, del llibre tercer del Codi civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques.

**ARTICLE 14è.-** Les despeses derivades del funcionament del patronat i dels seus òrgans delegats, sense comptar a aquest efecte el cost de les funcions de direcció o gerència, no poden ésser superiors al 15% dels ingressos nets obtinguts durant l'exercici.

## **CAPÍTOL IV**

### **ÒRGAN DE GOVERN**

**ARTICLE 15è.-** El Patronat és l'òrgan de Govern de la Fundació i ostenta la seva representació, la qual comprèn totes aquelles facultats que són necessàries per a la realització de les finalitats fundacionals.

**ARTICLE 16è.-** La competència del Patronat inclou el govern, la representació judicial i extrajudicial, la direcció i l'administració general de la Fundació, sense més limitacions que les legals. Els seus acords seran definitius i inapel·lables, respectant en tot cas les facultats atribuïdes al Protectorat.

Amb caràcter enunciatiu, però no limitatiu, correspon al Patronat:

- a) Vetllar per l'acompliment de la voluntat fundacional, aprovar totes les normes i prendre les mesures necessàries per a la realització de les finalitats fundacionals.
- b) Interpretar els Estatuts de la Fundació i establir les normes de règim interior i les complementàries que siguin necessàries d'acord amb la legislació vigent.
- c) Acordar la modificació dels Estatuts, la fusió o agregació a una altra Fundació o l'extinció de la Fundació, justificant aquest actes i sotmetent-los a l'aprovació del Protectorat abans d'executar-los.
- d) Aprovar els programes d'actuació i els pressupostos de la Fundació.
- e) Establir les línies de distribució i d'aplicació dels fons disponibles segons les finalitats de la Fundació.
- f) Aprovar les modificacions necessàries de les inversions del capital fundacional.
- g) L'elaboració i l'aprovació del pressupost i dels documents que integren els comptes anuals.
- h) Atorgar per si mateix o per mitjà d'apoderats tota mena d'actes i negocis jurídics de qualsevol naturalesa i quantia, a títol gratuït o oneros, tants d'administració com de disposició o gravamen, fent-se càrrec de qualsevol obligació i amb la facultat de poder comparèixer davant de qualsevol persona física o jurídica, pública o privada, nacional o estrangera, i especialment autoritats de tota mena: administratives, financeres, jutjats i tribunals de qualsevol ordre o jurisdicció.

- i) Delegar les seves facultats en un o més dels seus membres per a funcions i responsabilitats mancomunades i solidàries. En qualsevol cas, mai seran delegables pel Patronat :- la modificació dels estatuts,
- la fusió, l'escissió o la dissolució de la fundació.
  - l'elaboració i l'aprovació del pressupost i dels documents que integren els comptes anuals.
  - els actes de disposició sobre béns que, en conjunt o individualment, tinguin un valor superior a una vintena part de l'actiu de la Fundació, llevat que es tracti de la venda de títols valor amb cotització oficial per un preu que sigui almenys el de cotització. Tanmateix, es poden fer apoderaments per a l'atorgament de l'acte corresponent en els condicions aprovades pel Patronat.
  - la constitució o la dotació d'una altra persona jurídica.
  - la fusió, l'escissió i la cessió de tots o d'una part dels actius i els passius.
  - la dissolució de societats o d'altres persones jurídiques.
  - els que requereixen l'autorització o aprovació del protectorat o l'adopció i formalització d'una declaració responsable.
  - l'adopció i formalització de les declaracions responsables.
- j) Qualsevol altra matèria que li sigui atribuïda per aquests Estatuts i, en general, la resta de matèries que segons la Llei o aquests Estatuts no estigui encarregada a un altre òrgan de la Fundació.

**ARTICLE 17è.-** El Patronat de la Fundació estarà integrat per un màxim de 22 membres i un mínim de 5 membres. Amb un President, un Vice-President primer, un Vice-President segon, un Vice-President tercer, un Secretari i un Tresorer i per un màxim de 16 vocals.

Podrà ser membre del Patronat qualsevol persona física amb capacitat d'obrar plena; que no es trobi inhabilitada o incapacitada per exercir funcions o càrrecs públics o per administrar béns i no hagi estat condemnada per delictes contra el patrimoni o contra l'ordre socioeconòmic o per delictes de falsedat.

El Patronat de la Fundació estarà constituït per les persones que en cada moment formin part de la Junta Directiva de la Delegació Catalana del *Instituto Español de Analistas Financieros* i acceptin formalment el càrrec a la Fundació.

**ARTICLE 18è.-** 1) El nomenament de patrons inicials correspon als fundadors, que els designaran a l'escriptura fundacional, on faran constar l'acceptació dels seus càrrecs.

2) Seran també patrons totes aquelles persones que siguin designades com a tals d'acord amb el que s'estableix en aquest article i concordats. L'acceptació dels seus càrrecs es podrà fer en el mateix acte, fet que hauria de certificar el Secretari, sense perjudici d'altres formes d'acceptació previstes a l'article 332-5 c) de la Llei 4/2008, de 24 d'abril del Llibre Tercer del Codi Civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques.

3) Excepte permanència en la Junta Directiva de la Delegació Catalana del Instituto Español de Analistas Financieros per raó diferent de la seva consideració de membre electe, la durada del càrrec de Patrons serà ordinàriament de 3 anys, i seran reelegibles pel mateix període. Perquè es pugui produir una nova elecció, en els termes esmentats, haurà de transcórrer un nou període de tres anys sense que s'exerceixi el càrrec. La seva elecció o separació es farà de conformitat amb l'article 21.3 dels Estatuts.

4) El Patronat podrà nomenar membres honorífics, si així ho creu oportú.

5) Els patrons que per qualsevol causa cessin abans de complir el termini pel qual van ser designats, podran ser substituïts per nomenament del Patronat. La persona substituïda serà designada pel temps que falti perquè s'exhaureixi el mandat del patró substituït, però podrà ser reelegida pels mateixos terminis establerts per a la resta dels membres.

**ARTICLE 19è.-** Tots els membres del Patronat exerciran el seu càrrec gratuïtament, no onerosament i, per tant, tindran dret a que se'ls reemborsi el valor de totes les despeses i a la indemnització pels danys que, degudament justificades, s'hagin produït com a conseqüència de l'exercici del seu càrrec.

**ARTICLE 20è.-** El Patronat es reunirà en sessió ordinària almenys una vegada a l'any, i obligatòriament durant el primer semestre de l'any natural amb la finalitat d'aprovar els comptes anuals de l'exercici anterior.

El Patronat es reunirà en sessió extraordinària, prèvia convocatòria i a iniciativa del seu President, tantes vegades com aquest ho consideri convenient, o quan ho sol·liciti una quarta part dels seus membres.

La convocatòria de les reunions correspondrà al President i contindrà l'ordre del dia. La convocatòria es farà amb set dies d'antelació per qualsevol mitjà que en garanteix la recepció per part dels interessats, en el cas que la reunió la sol·liciti el President.

En el cas que ho sol·liciti una quarta part dels seus membres, la reunió s'haurà de fer dins dels trenta dies següents a la sol·licitud i aquesta s'ha d'adreçar al president o a la



persona legitimada per a fer la convocatòria i ha d'incloure els assumptes que s'hagin de tractar.

Quan la qualitat del Patró sigui atribuïda al titular d'un càrrec, podrà actuar en el seu nom la persona que reglamentàriament el substitueixi. En cap altre cas els patrons poden delegar la seva representació, doncs l'exercici del càrrec és personalíssim.

**ARTICLE 21è.-** 1) El President o, en cas d'absència, malaltia o impossibilitat d'aquest, el Vice-president primer o un altre vocal que es designi, presidirà les reunions del Patronat, el qual quedarà vàlidament constituït per prendre acords sempre i quan assisteixi com a mínim la meitat més un dels seus membres.

2) Cada Patró té un vot i els acords s'adopten per majoria de vots dels assistents, presents i representats, a la reunió. En cas d'empat decideix el vot de qualitat del president/a.

3) Per prendre acords referits a la modificació dels Estatuts, a l'aprovació del pressupost, a l'elecció o nomenament de nous patrons, al nomenament del President del Patronat, a la designació del Secretari de la Fundació i a la fusió, agregació o extinció de la Fundació, es requerirà el vot favorable de les 2/3 parts més un dels patrons.

4) El Secretari del Patronat aixecarà acta de les reunions i les transcrivirà al llibre corresponent amb la seva signatura i amb el vistiplau del President. Així mateix exerceix les altres funcions que són inherents al seu càrrec i li atribueixen aquests estatuts.

**ARTICLE 22è.-** Per la direcció constant i immediata de l'activitat fundacional es podrà apoderar un Director o un comitè de direcció per tal que aquest pugui exercir per si mateix les facultats que es relacionen a continuació:

- a) Adquirir, disposar, alienar i gravar tota mena de béns mobles, excepte els valors mobiliaris no cotitzats en borsa, i constituir, acceptar, modificar o extingir tota mena de drets personals i reals.
- b) Dirigir l'organització de la fundació i les seves activitats.
- c) Atorgar tota mena d'actes, contractes o negocis jurídics amb els pactes, clàusules i condicions que estimi oportú d'establir; transigir i pactar arbitratges; prendre part en concursos i subhastes, fer propostes i acceptar adjudicacions.
- d) Administrar béns mobles i immobles; fer declaracions d'edificació i plantació, delimitacions, fitacions i divisions materials.
- e) Girar, acceptar, endossar, intervenir i protestar lletres de canvi i altres documents de gir.
- f) Prendre diner a préstec o a crèdit i reconèixer deutes i crèdits.

- g) Disposar, seguir, obrir i cancel·lar comptes i depòsits de qualsevol tipus en qualsevol mena de Bancs, Instituts i Organismes Oficials i d'altres entitats, fent tot allò que la legislació i la pràctica bancària permetin. Llogar i utilitzar caixes de seguretat.
- h) Nomenar i separar treballadors i signar contractes de treball.
- i) Comparèixer davant de tota mena de Jutjats i Tribunals de qualsevol jurisdicció i d'Organismes Públics, en qualsevol concepte, i en tota mena de judicis i procediments, incloent-hi els arbitral; interposar recursos, fins i tot de cassació, de revisió o de nul·litat, ratificar escrits i desistir de les actuacions, bé directament o mitjançant Advocats o Procuradors, als quals els podrà conferir els poders oportuns.
- j) Atorgar i signar tota mena de documents públics i privats; retirar i cobrar qualsevol quantitat o fons de qualsevol Organisme Públic o privat, signat a aquest efecte cartes de pagament, rebuts, factures i lliuraments.
- k) Executar i, en el seu cas, elevar a públic els acords adoptats pel Patronat.
- l) Atorgar poders de tota mena, tant judicials com extrajudicials, i modificar o revocar tota mena d'apoderaments conferits.

El Director, si no és patró, pot assistir amb veu però sense vot a les reunions del Patronat quan hi és convocat. Si, d'acord amb la normativa legal, és patró, pot assistir-hi amb veu i vot.

El càrrec de director/a és retribuït, en els termes que es consideren adequats a la naturalesa i a la representativitat pròpies del càrrec i a les seves funcions.

**ARTICLE 23è.-** La Fundació, si el Patronat ho considera necessari, podrà disposar de personal administratiu i tècnic amb les retribucions, drets i obligacions que en resultin de la legislació aplicable.

**ARTICLE 24è.-** Els patrons i les persones indicades en l'article 312-9.3 s'abstindran de participar en tot tipus de negocis i activitats financeres que puguin generar transaccions vinculades amb la Fundació i per tant comprometre l'objectivitat en la gestió de la mateixa.

## **CAPÍTOL V**

### **MODIFICACIÓ I EXTINCIÓ**

**ARTICLE 25è.-** Si, per ministeri de la Llei o perquè així ho cregués necessari o convenient el Patronat de la Fundació, calgués modificar aquests Estatuts, per al millor compliment de les finalitats fundacionals el Patronat, prèvia justificació de la seva necessitat o convivència, podrà acordar la reforma d'aquests Estatuts, amb la corresponent aprovació del Protectorat.

**ARTICLE 26è.-** El Patronat podrà instar per si mateix i sotmetre a l'aprovació del Protectorat l'extinció de la Fundació si esdevingués impossible l'acompliment de les finalitats fundacionals. Si per aquesta o una altra causa justificada es produís l'extinció, els béns sobrants de la Fundació, podran ser transferits per acord del Patronat en favor de *l'Instituto Español de Analistas Financieros*.