

CODI DE BON GOVERN

**D' "INNOVA GRUP D'EMPRESES MUNICIPALS DE REUS, SA" I DE LES ENTITATS EN
LES QUE PARTICIPA DE FORMA MAJORITÀRIA.**

ÍNDEX

0. MARC CONCEPTUAL I ANTECEDENTS.....	20
I. PREÀMBUL	21
II. ÀMBIT D'APLICACIÓ.....	24
III. VIGÈNCIA.....	24
IV. MISSIÓ DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ	24
V. DEURES DELS CONSELLERS.....	25
1. De diligent administració.....	26
2. De fidelitat.....	26
3. De lleialtat.....	26
4. D'independència.....	26
6. D'informació.....	26
7. De transparència.....	26
8. D'abstenció en cas de conflicte d'interessos	27
9. De selecció de les inversions.....	27
10. De compromís i dedicació.....	27
11. De compliment de la legislació sobre incompatibilitats.....	27
12. De compliment de la legalitat	27
13. D'elaboració de l'informe de govern corporatiu	27
14. D'elaboració del balanç social	27
15. D'autoavaluació	28
VI. RESPONSABILITAT DELS CONSELLERS	28
VII. DRETS DELS CONSELLERS	28
1. Econòmics.....	28
2. De cobertura de la responsabilitat civil	28
3. D'informació.....	28
VIII. DE LA INFORMACIÓ SOCIETÀRIA	28
1. De l'informe de govern corporatiu	28
2. Del Balanç social.....	29
3. Del Protocol d'acollida de nous consellers: El manual del conseller.....	29
4. De la documentació a lliurar anualment.....	29

0. MARC CONCEPTUAL I ANTECEDENTS

Els mecanismes de control de les societats de base mercantil romanen en la pròpia supervisió organitzativa interna i per tant, a les estructures inherents a la societat, la Junta General d'Accionistes i el Consell d'Administració. Les societats de base mercantil que cotitzen al mercat de valors disposen a la vegada d'un mecanisme de supervisió automàtica efectiu, l'evolució de la cotització del seu valor, en el si del mercat organitzat.

Per tant, és el propi Consell el que ha de vetllar per definir les estructures de salvaguarda i quins són els mecanismes interns de la societat. Una d'aquestes estructures són els Codis Ètics o de Bon Govern Corporatiu de les societats, que pretén establir el marc relacional entre Administradors, Accionistes i d'altres persones físiques o jurídiques que es relacionin amb l'Empresa.

La primera referència documentada relativa al Bon Govern apareix l'any 1992 a la Gran Bretanya, amb la formulació explícita d'un document relatiu a les normes de conducta i control intern dels Consells d'Administració de les societats, l'anomenat *Cadbury report*¹.

A nivell de l'Estat Espanyol, la primera referència és del febrer de 1997 a partir d'una proposta del Ministeri d'Economia i Hisenda, que acorda la creació d'una Comissió especial (ordre de 24 de març) per a l'estudi d'un Codi Ètic dels Consells d'Administració de les Societats, amb el doble objectiu de redactar un informe de la problemàtica dels Consells de les Societats que apel·len als mercats financers i a la proposta de Codi Ètic d'assumpció voluntària.

Aquest document, anomenat Codi Olivencia², fa un anàlisi de la situació existent i una descripció de recomanacions, en un total de 23, que abasten la Missió i responsabilitats del Consell d'Administració, la definició de la figura del Conseller independent, la composició i dimensió del Consell, les funcions del President, del Secretari i de la Comissió executiva i/o comissions delegades, l'accés a la informació dels Consellers, el Funcionament intern (selecció, reelecció, cessament i edat límit dels Consellers), les facultats d'informació, la política de retribució, les obligacions dels Consellers, la relació amb els auditors de la societat i tot el que fa referència a la documentació a presentar a la Junta General d'Accionistes.

Posteriorment, i com a conseqüència d'ensurts financers tant a nivell mundial com espanyol ("l'apagada" d'Enron o la bombolla financera de MCI Worldcom, els comptes secrets del BBV, l'estrall financer de Gescartera, etc.), s'acorda per part del Consell de Ministres de l'Estat la constitució d'una comissió especial de caràcter tècnic per l'estudi de criteris i pautes a que s'han de sotmetre les societats emissores de valors i instruments admesos a negociació en els mercats organitzats, en les seves relacions amb els consultors, analistes financers i les demés empreses, persones i entitats que les assisteixin o que li prestin serveis professionals.

Aquesta comissió tècnica va emetre al gener de 2003 un informe, que sotmet a actualització el Codi de Bon Govern existent³. Aquest informe, no obstant, pateix d'una manca de concreció en el catàleg de bones pràctiques i permet que els estàndards de bones pràctiques "siguin els adoptats i publicats per cada Societat". Per tant, malgrat els anys, la referència del Codi Olivencia es manté vigent.

Altres referents i/o antecedents de consulta són els *Principles of Corporate Governance*⁴ de l'any 2004 i, més recentment (març de 2005), el *Código de Buen Gobierno de los miembros del Gobierno y de los altos cargos de la Administración Pública*, que promou la imparcialitat i independència dels alts càrrecs del Govern, l'austeritat en l'ús del poder i la transparència i igualtat davant de la Llei, sota els **principis** de dedicació al servei públic, de la transparència Informativa, la prohibició d'acceptar regals, la supressió dels tractaments, la promoció de l'entorn cultural i diversitat lingüística i la Protecció i respecte de la igualtat de gènere.

¹ The Financial Aspects of Corporate Governance & Code of Best Practices. The Cadbury (Sir Adrian) report.

² En referència al President de la Comissió Especial i Catedràtic Manuel Olivencia Ruiz

³ Informe de la Comisión Especial, presidida per Enrique de Aldama y Miñón

⁴ OCDE

El dia 7 de juliol de 2006, data d'aprovació del vigent codi de Bon Govern Corporatiu per part de la Junta General d'INNOVA GRUP D'EMPRESSES MUNICIPALS DE REUS,SL (actualment SA) , a banda de les societats intervingudes per la CNMV i de forma obligada per aquelles que configuren l'ítem – 35, els referents eren diversos, des de Entitats bancàries (Grupo Santander, BBVA, etc) i Caixes d'Estalvis (la Caixa, Caixa Catalunya, CAM, etc.), a Indústries Farmacèutiques (Sanofi - Aventis, Novartis, Zeltia, etc), de l'assegurament (Mapfre), de la construcció (Ferrovia, Dragados, etc), i referents d'Espanya al mercat global (Telefónica, Repsol YPF, etc), també Ens públics o Societats participades (Indra, Fundación de Estudios Financieros, Consorci Hospitalari de Catalunya, etc) expliciten codis de conducta com a element d'autoregulació.

Cal reconèixer el fet específic d'INNOVA com a societat que, al seu òrgan de govern, recull contrastades i diferenciades sensibilitats polítiques que, en qualsevol cas, han de poder expressar-se dins del Consell d'Administració. També cal reconèixer que el debat que afecti a les decisions d'INNOVA haurà de poder desenvolupar-se amb tota naturalitat i sense restriccions en les instàncies polítiques corresponents, com les comissions informatives, la junta de portaveus o el Ple de l'Ajuntament, així com, si es creu convenient, posteriorment, als mitjans de comunicació.

Per acabar, cal no perdre mai de vista que la naturalesa i finalitats de les empreses i grups d'empreses de titularitat pública obliga a dissenyar els Codis de Bon Govern de forma adaptada i diferent en alguns aspectes respecte a com són els Codis de Bon Govern de les corporacions privades.

I. PREÀMBUL

INNOVA GRUP D'EMPRESSES MUNICIPALS DE REUS, SA és una societat "holding" de capital 100% públic, constituïda el dia 27 de març de 2002 com a societat limitada i transformada a societat anònima per acord de Junta General de la societat de data 18 de juny de 2010 que té com accionista únic l'Excm. Ajuntament de Reus i que agrupa part de les empreses i altres entitats sotmeses a dret privat de capital majoritàriament municipal.

Relació d'empreses directament participades per INNOVA GRUP D'EMPRESSES MUNICIPALS DE REUS, SA:

- **APARCAMENTS I MERCATS DE REUS SAM (AMERSAM)**

Societat constituïda el dia 25/11/1988, de la que INNOVA és accionista únic.

Activitat principal: la construcció, gestió, administració i explotació del servei d'aparcaments i altres aparcaments públics, així com la gestió, administració i explotació dels mercats públics.

- **AIGÜES DE REUS EMPRESA MUNICIPAL SA (AREMSA)**

Societat constituïda el dia 30/10/1989, de la que INNOVA és accionista únic.

Activitat principal: la gestió i administració de l'aprovisionament d'aigua potable a la ciutat i la recollida d'aigües residuals.

- **GESTIÓ AMBIENTAL I ABASTAMENT SA (GAIASA)**

Societat constituïda el dia 26/03/1993, de la que INNOVA és accionista únic.

Activitat principal: la gestió administrativa de les activitats relacionades amb el cicle integral de l'aigua i d'altres activitats destinades a tenir cura del medi ambient, elaboració d'estudis i projectes i prestació de serveis a tercers.

- **GESTIÓ DE SERVEIS FUNERARIS REUS SA (GESFURSA)**

Societat constituïda el dia 26/06/1998, de la que INNOVA és accionista únic.

Activitat principal: la gestió i explotació del cementiri municipal i tanatori de Reus i prestació integral de serveis funeraris.

- **GESTIÓ URBANÍSTICA PÚBLICA SA (GUPSA)**

Societat constituïda el dia 19/03/1999, de la que INNOVA és accionista únic.

Activitat principal: la promoció, realització i execució d'estudis i projectes urbanístics, així com la redacció, tramitació i execució d'instruments de plantejament, projectes d'urbanització i d'habitatges socials.

- **SANEJAMENT AMBIENTAL SA (SASA)**

Societat constituïda el dia 26/03/1993, de la que INNOVA és accionista únic.

Activitat principal: la construcció, explotació i conservació de instal·lacions de tractament d'aigües i depuració, de les instal·lacions elevadores i de bombeig de la xarxa d'aigües residuals, el tractament, recollida, recuperació i eliminació dels residus de les aigües i prestació de serveis de laboratori.

- **REUS DESENVOLUPAMENT ECONÒMIC SA (REDESSA)**

Societat constituïda el dia 20/10/1994, de la que INNOVA és accionista majoritari.

Activitat principal: donar assessorament en el diferents àmbits empresarials, participació en el finançament d'altres empreses, creació i gestió de centres de recolzament i de serveis diferents per a les empreses, i gestió del Palau de Fires i Congressos.

Constitueix l'**OBJECTE SOCIAL** d'INNOVA GRUP D'EMPRESSES MUNICIPALS DE REUS, SA:

L'assessorament i prestació de serveis de distribució, informàtics, comptables, laborals, administratius, jurídics, logístics, gerencials, d'assessorament i supervisió tècnica d'obres i instal·lacions, de contractació agrupada d'obres, subministraments i serveis, de gestió d'empresa, de l'estructura d'aquesta, d'estratègies comercials i industrials, d'organització interna i externa, racionalització i planificació de l'empresa, de la producció i dels recursos de les seves Societats o entitats filials o participades, del soci únic i entitats dependents d'aquest.

L'adquisició, tinença i gestió d'accions i participacions d'altres societats o entitats en l'àmbit municipal que li és propi.

La promoció, licitació, contractació i supervisió d'obres de construcció, rehabilitació i millora de tot tipus d'edificacions i instal·lacions destinades a serveis, oficines i usos públics dins l'àmbit del patrimoni immobiliari municipal, considerant com a municipal no només el patrimoni del propi Ajuntament sinó, també, el de qualsevol de les seves entitats depenents; i, també, d'aquells béns respecte als quals l'Ajuntament de Reus ostenti qualsevol dret o obligació.

L'adquisició, tinença, administració, gestió, explotació, neteja, seguretat, manteniment de béns mobles i immobles (rústics o urbans), en l'àmbit del referit patrimoni municipal, i també, d'aquells béns respecte als quals l'Ajuntament de Reus ostenti qualsevol dret o obligació.

La gestió de serveis i activitats econòmiques que li encarregui l'Ajuntament de Reus en l'àmbit territorial (arquitectura, urbanisme, mobilitat, via pública i medi ambient.), de serveis personals (benestar social, sanitat, educació, foment de l'ocupació, esport, cultura i lleure) i de serveis generals (provisió i gestió de recursos generals, sistemes d'informació i societat del coneixement, promoció econòmica).

Aquesta entitat té la consideració de mitjà propi i servei tècnic de l'Ajuntament de Reus, el qual li podrà fer encomanes de gestió i d'execució d'obres, de serveis i d'adquisició de subministraments, així com adjudicar-li contractes, en relació a les activitats compreses dins del seu objecte social, a l'empara del disposat als articles 4.1n) i 24.6 de la Llei 30/2007, de 30 d'octubre de Contractes del Sector Públic.

Queden excloses de l'objecte social aquelles activitats que per al seu exercici la Llei exigeixi requisits especials que no quedin complerts per la Societat. En especial resten exceptuats aquells actes que suposin exercici d'autoritat.

Si les disposicions legals exigeixen, per a l'exercici d'algunes de les activitats compreses en l'objecte social, algun títol professional, autorització administrativa, o inscripció en Registres públics, aquestes activitats s'hauran de realitzar per mitjà de persona que posseeixi aquesta titulació professional i, si s'escau, no podran iniciar-se abans que s'hagin complert els requisits administratius exigits.

Les activitats integrants de l'objecte social podran ser desenvolupades per la Societat totalment o parcialment de forma indirecta, mitjançant la titularitat d'accions o de participacions en Societats amb objecte idèntic, anàleg o complementari.

Els **OBJECTIUS GENERALS** que INNOVA té marcats, en tant que entitat instrumental de l'Ajuntament de Reus i que agrupa diverses de les EMPRESSES MUNICIPALS DE REUS, són:

- 1-. Garantir la **coordinació estratègica** de les societats que en depenen amb l'Ajuntament.
- 2-. Generar **sinèrgies i efectes escala**.
- 3-. Crear un sistema de **control operatiu** de l'estructura societària.

Els **VALORS** promotors i impulsors de la societat, són els següents:

- a) Servei públic
- b) Empresarialització
- c) Cooperació i Coordinació (Sinèrgies i eficiència)
- d) Sufficiència econòmica
- e) Innovació
- f) Transparència

II. ÀMBIT D'APLICACIÓ

Aquest Codi de Bon Govern és d'aplicació als òrgans d'administració d'INNOVA, GRUP D'EMPRESSES MUNICIPALS DE REUS, SA i de la resta de societats i entitats de dret privat de capital majoritàriament municipal i d'altres entitats del Consistori que l'adoptin voluntàriament.

III. VIGÈNCIA

El present codi va entrar en vigor un cop notificat, l'any 2006 als membres dels Consells d'Administració d'INNOVA, GRUP D'EMPRESSES MUNICIPALS DE REUS, SA (en aquell moment SL) i de les seves societats dependents i la seva durada serà indefinida mentre no sigui modificat pel mateix òrgan social. El present document és només una adaptació del ja disposat en aquell moment a les noves característiques del Grup INNOVA,SA

Els Consells d'Administració d'INNOVA, SA i EPEL INNOVA, en reunió celebrada en data 17 de setembre de 2010, van acordar adaptar el CODI DE BON GOVERN CORPORATIU aprovat l'any 2006 per INNOVA, SL, a fi de reflectir-hi la transformació d'INNOVA en SA i, també, a l'efecte adaptar-lo als dos grups d'entitats de naturalesa bàsicament mercantil actualment depenents de l'Ajuntament de Reus: els pertanyents a INNOVA, SA, i els pertanyents a l'ENTITAT PÚBLICA EMPRESARIAL LOCAL INNOVA- constituïda l'any 2008-, que es regula en document separat, adaptat a les seves especificitats.

El que es disposa respecte a l'elaboració de l'informe de govern corporatiu i del balanç social, serà d'aplicació obligatòria a partir del proper 1 de gener de 2011.

IV. MISSIÓ DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ

El Consell d'Administració és l'òrgan de govern; llur funció principal és conduir els negocis de la companyia, els supervisa i controla, donada la seva estructura col·legiada i el seu caràcter decisor.

Per tal de que el Consell d'Administració realitzi la seva funció general, el Consell ha d'assumir expressament les responsabilitats següents:

- a) Aprovació de les estratègies generals de la societat.
- b) Nomenament, retribució i, en el seu cas, destitució dels més alts càrrecs de la societat, quan no correspongui a la Junta General.
- c) Control de l'activitat de gestió i avaluació dels directius.
- d) Identificació dels principals riscos de la societat i implantació i seguiment dels sistemes de control intern i d'informació adequats.
- e) Determinació de les polítiques d'informació i comunicació amb els accionistes, i l'opinió pública.

Per al compliment de la seva missió, el Consell d'Administració ha de desenvolupar les funcions següents (quan aquestes no corresponguin estatutàriament a la Junta General):

- a) Nomenar al president i al secretari del Consell d'Administració.
- b) Nomenar al gerent, que podrà ser una persona jurídica.

- c) Aprovar el participar o no en el procés constitutiu d'altres entitats/autoritzar que s'adquireixin accions/participacions d'altres societats o entitats.
- d) Aprovar els actes de disposició sobre béns immobles, accions, participacions.
- e) Aprovar els programes d'actuació, inversió i finançament de cada exercici.
- f) Aprovar els pressupostos i les seves modificacions.
- g) Aprovar les operacions de préstec o crèdit en la quantia establerta als estatuts de la societat en cada cas.
- h) Vetllar per al compliment de la legalitat en totes les seves actuacions.
- i) Demés reservades per Llei.

El Consell d'Administració elaborarà un pla anual d'activitats ordinàries i disposarà d'un catàleg formal de matèries reservades d'obligat coneixement i informació del Consell d'Administració, amb la finalitat d'assegurar que el govern i la estratègia de la companyia no escapi del seu control. La determinació de matèries reservades no pot obstaculitzar la transparència en el debat polític i social, al voltant de l'actuació de les empreses del grup.

Pel que fa la política d'informació del Consell, constitueix una responsabilitat primària del President, assistit pel Secretari. Un i l'altre han d'extremar precaucions per assolir aquesta fita i per aconseguir que la informació arribi als seus destinataris amb una anticipació raonable, amb l'objectiu que puguin familiaritzar-se amb ella i aprofitar-la per a millorar la qualitat de la seva aportació a les deliberacions del Consell.

Resulta convenient que el Consell adopti pautes d'autocontrol; es recomana que el Consell reflexioni almenys una vegada a l'any, a poder ser en sessió monogràfica, sobre el seu propi funcionament. Es tracta de valorar la qualitat del seu treball, d'avaluar l'eficiència de les seves regles i, en el seu cas, corregir els aspectes que s'hagin revelat poc funcionals.

L'objectiu final és assegurar l'efectivitat del Consell d'Administració i la seva capacitat de supervisar la gestió de l'empresa.

V. DEURES DELS CONSELLERS

Els membres del Consell d'Administració tenen la facultat i el deure individual de reclamar i obtenir tota la informació necessària per al compliment de les seves funcions de supervisió.

Els consellers tenen unes obligacions que dimanen dels deures generals de diligència i lleialtat, amb la finalitat d'estimular que els consellers prenguin consciència dels compromisos que contrauen a l'assumir el càrrec i facilitar la valoració de la seva actuació.

Les principals obligacions derivades del deure de diligència són: informar-se i preparar adequadament les reunions del Consell i dels òrgans delegats al qual pertanyi cada conseller; assistir a les reunions i participar activament en les deliberacions, a fi de que el seu criteri contribueixi efectivament a la presa de decisions; realitzar qualsevol acte específic que, dins del seu compromís de dedicació, li encarregui el Consell; traslladar qualsevol irregularitat en la gestió de la companyia de la que hagi tingut notícia; i vigilar les situacions de risc que es puguin presentar, promovent a l'efecte la convocatòria d'una reunió extraordinària o la inclusió dels extrems convenients en l'ordre del dia de la primera que hagi de celebrar-se.

També és obligació dels consellers la passivitat. L'obligació de passivitat obliga al conseller a no fer ús de la informació reservada de la companyia per a fins privats.

Són deures específics dels consellers de les societats que formen part del grup empresarial INNOVA, GRUP D'EMPRESSES MUNICIPALS DE REUS, SA els següents:

1. De diligent administració

Els consellers hauran d'exercir el seu càrrec amb la diligència d'un ordenat empresari conseller i d'un representant lleial.

2. De fidelitat

Els consellers hauran de complir els deures imposats per les lleis i els estatuts amb fidelitat a l'interès de la societat.

3. De lleialtat

Els consellers no podran utilitzar el nom de la societat ni invocar la seva condició d'administradors de la mateixa per a la realització d'operacions per compte propi o de persones vinculades a ells (cònjuge o persona amb anàloga relació d'afectivitat, ascendents, descendents i germans del conseller o del seu cònjuge i els seus respectius cònjuges).

Els consellers no podran realitzar operacions de les que hagi tingut coneixement amb ocasió de l'exercici del càrrec, llevat que la societat hagi desestimat l'operació.

Els consellers hauran de comunicar al Consell d'Administració qualsevol situació de conflicte d'interessos -directa o indirecta- i s'abstindran d'intervenir en aquells assumptes en què es plantegi el conflicte.

Els consellers hauran de comunicar la participació que tinguin en el capital d'una entitat, amb el mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat al que constitueixi l'objecte social. Així com la realització, per compte propi o aliè, del mateix, anàleg o complementari gènere d'activitat. Aquesta informació s'inclourà en la memòria anual.

4. D'independència

Els consellers actuaran en tot moment en defensa dels interessos de l'entitat, amb criteris objectius, i amb independència de quin sigui el capital que representin quan es tracti de societats de capital mixt i amb independència, també, dels gestors.

6. D'informació

Els consellers hauran de facilitar al seu soci únic les informacions o els aclariments que sol·liciti relacionats amb els assumptes compresos a l'ordre del dia de la Junta General, fins i tot per escrit, si així és sol·licitat.

El president del Consell d'Administració podrà denegar la informació sol·licitada si, al seu criteri, la seva publicitat pot perjudicar a la societat. No es podrà denegar la informació quan la sol·licitud sigui realitzada pel vint-i-cinc per cent del capital social.

7. De transparència

Tota la informació que emeti el Consell d'Administració per qualsevol mitjà haurà d'ajustar-se al principi de transparència, la qual cosa implica que la informació ha de ser clara, íntegra, correcte i verídica, sense que pugui induir a error o confusió o no permeti a l'accionista o a tercers fer-se un judici clar de la societat.

El Consell d'Administració haurà de comportar-se amb transparència informativa respecte del seguiment i compliment d'aquest Codi.

El Consell d'Administració arbitrarà mesures per fer públics els resultats -econòmics i socials- de la societat.

8. D'abstenció en cas de conflicte d'interessos

Els consellers no podran exercir el dret de vot en aquells punts de l'ordre del dia de les sessions del Consell en els que es trobin, ells o els accionistes que representin, en situació de conflicte d'interessos amb la societat.

En tot cas els consellers hauran d'abstenir-se respecte a les següents decisions:

- a) El seu nomenament o cessament com a conseller.
- b) L'exercici de l'acció social de responsabilitat contra seu.
- c) L'aprovació o ratificació d'operacions de la societat amb el propi interessat, o amb societats controlades per ell o a les que representi.

9. De selecció de les inversions

El Consell d'Administració haurà de valorar, en tots els casos, la seguretat, liquidesa i rendibilitat de les inversions, vigilat que es produeixi l'equilibri entre aquests tres principis.

El Consell d'Administració haurà d'evitar la realització d'operacions que respongui a un ús merament especulatiu dels recursos financers de la societat.

10. De compromís i dedicació

Els consellers respectaran la missió i valors de l'entitat.

Els consellers assistiran amb assiduitat a les reunions del Consell d'Administració i participaran activament en les seves deliberacions, assessorant-lo en l'àmbit dels seus coneixements.

Els consellers assistiran a les reunions de les comissions i/o grups de treball que en formin part i compliran amb els compromisos que se'ls assignin.

11. De compliment de la legislació sobre incompatibilitats

El Consell d'Administració vetllarà perquè els seus membres compleixin amb la normativa mercantil i administrativa sobre incompatibilitats per a l'exercici del càrrec.

12. De compliment de la legalitat

El Consell d'Administració vetllarà pel compliment de la legalitat vigent, tant en la presa de decisions com en les actuacions dels gestors i del personal al servei de l'entitat.

13. D'elaboració de l'informe de govern corporatiu

El Consell d'Administració haurà de fer públic anualment un Informe de Govern Corporatiu que oferirà una explicació detallada de l'estructura de govern de l'entitat i del seu funcionament.

14. D'elaboració del balanç social

El Consell d'Administració elevarà a la Junta General, juntament amb els comptes anuals de cada exercici, un balanç social de l'activitat desenvolupada que haurà de reflectir la vinculació de l'entitat amb la comunitat i les seves principals consecucions en el camp social.

15. D'autoavaluació

El Consell d'Administració de forma periòdica avaluarà, amb esperit autocrític, la seva pròpia actuació en relació amb la missió i els objectius de l'entitat.

VI. RESPONSABILITAT DELS CONSELLERS

Els consellers seran responsables front a l'entitat, front als accionistes, front als creditors socials del dany que causin per actes o omissions contraris a la Llei o als Estatuts Socials o pels realitzats incomplint els deures inherents al càrrec que han estat relacionats en l'apartat V d'aquest Codi.

Tots els consellers respondran solidàriament pels actes o acords lesius adoptats pel Consell d'Administració, llevat que no hagin participat en la seva adopció o execució, desconeixin la seva existència, o coneixent-la hagin actuat per evitar el dany, o s'hagin oposat expressament a l'acte.

VII. DRETS DELS CONSELLERS

1. Econòmics

Els consellers tenen dret a ser rescabats per les despeses que els origini l'exercici del càrrec així com a ser indemnitzats (retribuïts) per l'assistència a les sessions del consell.

2. De cobertura de la responsabilitat civil

La societat mantindrà vigent una pòlissa d'assegurança de responsabilitat civil d'administradors que donarà cobertura a la responsabilitat que pugui ser exigida als consellers com a conseqüència de l'exercici del càrrec.

3. D'informació

Els consellers gaudiran del dret d'obtenir dels gestors i equips directius de la societat la informació i l'assessorament necessaris pel compliment de les seves funcions.

VIII. DE LA INFORMACIÓ SOCIETÀRIA

El Consell d'Administració garantirà, en tot cas, el compliment de les obligacions d'informació derivades de la legislació de societats de capital, per a qualsevol mitjà tècnic, informàtic o telemàtic.

1. De l'informe de govern corporatiu

L'informe anual de govern corporatiu serà objecte de publicitat i el seu contingut mínim serà el següent:

- a) Estructura de propietat de la societat: Identitat del soci; relacions comercials, contractuals o societàries entre l'accionista i la societat; pactes parasocials.
- b) Estructura d'administració de l'entitat: Composició del Consell d'Administració; funcions i càrrecs dins de la societat; remuneració, en el seu cas, dels consellers; indicació dels consellers nomenats en representació dels accionistes amb dret a ocupar lloc en el consell; indicació de l'existència i identitat de consellers que siguin, a la seva vegada, membres dels òrgans de govern de les entitats sòcies.

- c) Operacions de l'entitat vinculades amb els seus socis; operacions intragrup significatives.
- d) Funcionament de l'òrgan anàleg: Dades d'assistència i relació d'acords adoptats durant l'exercici.
- e) Grau de compliment del present Codi de Bon Govern.

2. Del Balanç social

El Consell d'Administració és responsable de l'elaboració amb caràcter anual del balanç social de l'entitat, amb el contingut mínim següent:

- a) Objectius assolits del Pla d'acció social.
- b) Creació d'ocupació.
- c) Accions formatives i de reciclatge adreçades al personal de l'entitat.
- d) Accions de cooperació.
- e) Accions de patrocini i mecenatge.

3. Del Protocol d'acollida de nous consellers: El manual del conseller

El Consell d'Administració es dotarà d'un Manual del Conseller com instrument de treball i formació, amb el contingut següent:

- a) Els Estatuts de l'entitat.
- b) El Pla Corporatiu que defineix la missió, valors i polítiques estratègiques de l'entitat.
- c) El Codi de Bon Govern.
- d) L'informe de govern corporatiu, el balanç social i la memòria de l'últim exercici.
- e) L'organigrama de la societat.
- f) L'organigrama de les societats vinculades.
- g) La relació del consellers i dels membres de l'equip directiu, amb expressió de les formes de connexió.
- h) Còpia del certificat de la pòlissa d'assegurança de la responsabilitat civil dels administradors.
- i) La normativa legal que faci referència als deures de secret i confidencialitat dels administradors.

4. De la documentació a lliurar anualment

- a) Actes dels consells

- b) Objectius estratègics anuals
- c) Modificacions estatutàries
- d) Pressupost
- e) Comptes anuals
- f) Avaluació integrada del Triple balanç (Resultats econòmics; Resultats d'assoliment estratègic i Resultats del Pla d'acció social)
- g) Informe auditoria
- h) Altres documents que siguin considerats d'interès.