

Informe de Bon Govern Corporatiu Any: 2023

Elaborat:	Vist i plau:	Aprovat:
Gabriel Domingo Director General	Anna Rifà Presidenta	Patronat (en reunió ordinària)
Data: 16/01/2024	Data: 01/02/2024	Data: 06/02/2024

1. Preàmbul

La Fundació Claror, es va fundar el 30 de novembre de 1989, heretant el llegat de la Cooperativa Claror, formada per pares i mestres de l'Escola Sagrada Família.

El seu objecte és el foment, la pràctica, la promoció i l'ensenyament de l'esport i l'activitat física sota el principi d'esport per a tothom, juntament amb les activitats d'esplai i de lleure complementàries de l'objecte anterior.

Per a acomplir amb aquesta finalitat fundacional l'entitat desenvolupa les activitats de:

- Gestió, explotació i manteniment de centres, instal·lacions i equipaments esportius.
- Serveis i activitats esportives i de lleure relacionades amb l'esport.
- Activitats i iniciatives de caire cultural i solidari.

En l'exercici 2023 l'activitat principal ha estat la gestió de 5 centres esportius municipals en contracte de concessió (4 a la ciutat de Barcelona i un a Llinars del Vallès), un nou centre privat (Santa Maria de Palautordera, inaugurat al 2023) i la gestió de dos contractes de prestació de serveis esportius amb els ajuntaments de Sant Joan Despí i de Taradell.

Tant els contractes de prestació de serveis, com els centres de Llinars i de Palautordera es gestionen a través de l'entitat mercantil Llinarsport SL, de la qual la Fundació Claror n'és la sòcia majoritària (60%) i la comparteix amb l'Escola Ginebró, que es titular de la resta de les accions.

L'òrgan de govern de la Fundació és el patronat, format per 10 persones.

El fundador va reservar, en els estatuts fundacionals, el dret d'ús preferent d'espais de l'Esportiu Claror per part dels alumnes i la comunitat escolar de l'Escola Sagrada Família.

2. Estatuts

L'entitat es regeix pels seus estatuts, els quals han estat revisats en tres ocasions des de la constitució de l'entitat (als anys 1999, 2007 i 2011).

El patronat ha iniciat, en el transcurs de l'exercici 2023 l'estudi dels actuals estatuts amb el propòsit de revisar-los per a adaptar-los a la realitat actual i futura de l'entitat i als darrers canvis normatius. Està previst que aquesta revisió es culmini en l'exercici 2024 i es procedeixi a formalitzar i registrar aquesta reforma estatutària.

3. Estructura i composició del patronat:

D'acord amb els estatuts vigents, el patronat de l'entitat està constituït per 10 persones, amb la següent composició:

- 2 membres designats pel claustre de l'Escola Sagrada Família (una d'elles, opcionalment, pot ser externa a aquest estament).
- 2 membres designats per l'AFA de l'Escola Sagrada Família (una d'elles, opcionalment, pot ser externa a aquest estament).
- 2 membres designats pel patronat entre els socis-abonats dels clubs esportius gestionats directament per la Fundació.
- 3 patrons externs, designats pel patronat per cooptació per la seva trajectòria professional en entitats o àmbits propers a l'actuació de l'entitat.
- 1 treballador de l'entitat designat per la plantilla.

Els patrons poden ser-ho per un màxim de dos mandats de quatre anys. En situacions excepcionals el patronat pot decidir el nomenament per a un tercer mandat. La limitació en la durada del càrrec s'aplica a títol personal, atès que una mateixa persona pot ser designada, en moments diferents, per diferents estaments.

Les persones que a data 31 de desembre de 2023 componen el patronat són:

Nom	Càrrec	Estament	Venciment
Anna Rifà	Presidenta	Extern	14/06/27
Francesc Xavier Luri	Vice-president	AFA Escola Sagrada Família	21/11/25
Eulàlia Simón	Secretària	Claustre Escola Sagrada Família	30/04/26
Luís Subirán	Vice-Secretari	Treballadors	21/12/26
Sandra Alonso	Vocal	Claustre Escola Sagrada Família	20/09/27
Sílvia R. Escorihuela	Vocal	Extern	25/05/25
Tatiana Vilaseca	Vocal	Extern	18/05/27
Ignasi Such	Vocal	AFA Escola Sagrada Família	02/09/25
Estrella Garcia	Vocal	Sòcia abonada	15/06/26

En el moment de redactar aquest informe el patronat està realitzant el procés de designació d'un nou patró o patrona del col·lectiu de socis-abonats com a relleu d'en Joan Carles Martín, que va cessar per finiment del segon mandat el dia 20 de setembre del 2023.

Durant l'exercici 2023 s'han produït els següents canvis en la composició del patronat:

- Cessament de l'Oriol Bosch per finiment del segon mandat (gener).
- Designació de l'Anna Rifà com a nova Presidenta (gener).
- Incorporació de la Tatiana Vilaseca, com a nova patrona externa en substitució de l'Oriol Bosch (maig).
- Renovació de l'Anna Rifà com a patrona externa per a un segon mandat (juny).
- Cessament per finiment del segon mandat de la Sònia Gil (juny).
- Incorporació de la Sandra Alonso per designació del Claustre de Mestres de l'Escola Sagrada Família com a relleu de la Sònia Gil (setembre).
- Cessament per finiment del segon mandat d'en Joan Carles Martín (setembre).
- Inici d'un procés per a designar un nou patró o patrona del col·lectiu de socis-abonats com a relleu d'en Joan Carles Martín (setembre).

El patronat té degudament formalitzats els processos de selecció i designació de nous patrons i patrones, en concret:

- Correspon al claustre de mestres de l'Escola Sagrada Família la designació dels patrons provinents d'aquest estament.
- Correspon als òrgans de govern de l'AFA de l'Escola Sagrada Família la designació dels patrons provinents d'aquest estament.
- Correspon als treballadors de la Fundació la designació del patró d'entre els treballadors amb contracte fix a l'entitat. Existeix un protocol ad-hoc per a aquest procés.
- Correspon al patronat la designació dels patrons socis abonats als centres d'entre les candidatures presentades. Existeix un protocol específic per aquest procés.
- Correspon al patronat la designació per cooptació dels patrons externs. Existeix un protocol específic per a aquest procés.

El patronat té formalitzat també un pla d'acollida per als nous patrons.

Rotació: el percentatge de patrons que han cessat en els últims 4 anys és del 60% (6 de 10 membres).

Paritat: el percentatge de dones és del 67%.

El patronat va acordar, per a aquest exercici, no donar continuïtat a les comissions delegades (social i econòmica) que havia emprat en exercicis anteriors, atenent al fet que la situació econòmica havia recuperat una certa estabilitat i que els temes socials ja es treballaven en les sessions ordinàries o extraordinàries convocades. Per contra ha continuat treballant un grup de treball mixt amb l'equip de direcció per a treballar la prioritització i l'alineament amb els ODS's de l'agenda 2030.

4. Acció de govern

És una ferma voluntat del patronat que l'entitat i la seva activitat social resulti sostenible i perdurable en el temps i també la de promoure una gestió ètica i socialment responsable, inspirada en els principis de l'excel·lència .

Durant l'any 2023, el patronat ha pogut evidenciar la recuperació de l'estabilitat econòmica de l'entitat després d'uns anys realment turbulents pels efectes de la COVID (2020, 2021) i del cost de l'energia (2022). Durant aquests anys de crisi i risc per a l'entitat, l'acció de govern s'ha vist molt condicionada i dedicada a la gestió de tots els efectes provocats per aquestes circumstàncies, a nivell econòmic, social i laboral.

A la vista d'aquesta estabilitat recuperada, el patronat ha pogut dedicar l'acció de govern a nous àmbits, entre els que cal destacar:

- Estratègia: Priorització i anàlisi de l'alineament dels ODS's amb la fundació, com a punt de partida per al nou Marc Estratègic per al trienni 24-26.
- Estatuts: Revisió i actualització dels estatuts per adaptar-los a la nova realitat, tant a nivell normatiu i legal, com a nivell de la pròpia activitat de l'entitat.

El patronat s'ha reunit en el transcurs de l'any 2023 fins a 7 vegades amb caràcter ordinari.

L'assistència, les delegacions de vot i els assumptes més rellevants tractats en les reunions son el següents:

<u>Data de la reunió</u>	<u>Nombre assistents</u>	<u>Delegacions de vot</u>
25 de gener 2023	8	2

Temes rellevants tractats:

- Designació de nova presidenta de la Fundació
- Informe de bon govern 2022
- Acords salarials per al 2023
- Aprovació pressupost 2023
- Tancament pressupostari 2022 i pressupost 2023 de Llinarsport

<u>Data de la reunió</u>	<u>Nombre assistents</u>	<u>Delegacions de vot</u>
22 de març de 2023	7	2

Temes rellevants tractats:

- Avaluació de la gestió del Director General
- Informe de condicions salarials a la Fundació

<u>Data de la reunió</u>	<u>Nombre assistents</u>	<u>Delegacions de vot</u>
18 de maig de 2023	6	3

Temes rellevants tractats:

- Renovació de càrrecs
- Informe de gestió 1r trimestre
- Reforma d'estatuts: plantejament
- Marc estratègic: Desplegament dels ODS's

<u>Data de la reunió</u>	<u>Nombre assistents</u>	<u>Delegacions de vot</u>
14 de juny de 2023	9	1

Temes rellevants tractats:

- Renovació de càrrecs
- Aprovació de la memòria corporativa de l'any 2022
- Aprovació dels comptes anuals de l'exercici econòmic 2022 de la Fundació
- Aprovació dels comptes anuals consolidats de l'exercici econòmic 2022
- Retorn aportacions salarials als treballadors del 2022.
- Revisió d'inversions de l'any 2023

<u>Data de la reunió</u>	<u>Nombre assistents</u>	<u>Delegacions de vot</u>
20 de setembre de 2023	9	1

Temes rellevants tractats:

- Renovació de càrrecs
- Escenaris econòmics dels anys 2023 i 2024
- Reforma d'estatuts: debat

<u>Data de la reunió</u>	<u>Nombre assistents</u>	<u>Delegacions de vot</u>
20 novembre de 2023	8	1

Temes rellevants tractats:

- Renovació de càrrecs
- Reforma d'estatuts: treball sobre el text refós

<u>Data de la reunió</u>	<u>Nombre assistents</u>	<u>Delegacions de vot</u>
20 de desembre de 2023	8	1

Temes rellevants tractats:

- Previsió de tancament de l'exercici econòmic 2023
- Aprovació del pressupost de l'exercici econòmic 2024
- Llinarsport: tancament pressupostari de l'exercici econòmic 2023 i pressupost de l'exercici econòmic 2024
- Cooptació patró/na del col·lectiu de socis-abonats
- Aprovació calendari de reunions de patronat per al 2024

Les actes de les reunions del patronat són aprovades en la reunió posterior. Totes les actes de reunions del 2023 han estat aprovades per unanimitat (l'acta de la reunió del 20 de desembre s'aprovarà en la primera reunió del 2024).

Per a la revisió dels estatuts, els membres del patronat, més enllà de les reunions han aportat un treball a nivell individual que ha servit de base per al debat posterior. A més, per a l'actualització dels temes legals i formals, la Fundació ha comptat amb l'assessorament dels serveis jurídics de la Coordinadora Catalana de Fundacions.

D'altra banda, tres membres del patronat formen part del comitè d'ètica de l'entitat, la finalitat del qual és revisar que es compleix amb el codi de conducta i bon govern en els diferents àmbits de l'entitat, així com

atendre tot el que els grups d'interès de l'entitat puguin posar de manifest a través del canal de denúncia que la Fundació posa a la seva disposició. Els membres que en formen part son:

- Xavier Luri
- Silvia R. Escorihuela
- Luís Subirán

Durant l'any 2023, el comitè d'ètica s'ha reunit en una ocasió (15 febrer) i està previst que es torni a reunir a principis del 2024 per a avaluar el compliment durant l'exercici 2023.

Ha estat voluntat del patronat esdevenir un òrgan més proper a l'equip humà i professional de l'entitat. Així, durant l'exercici 2023, s'han dut a terme una sèrie d'iniciatives en aquest sentit:

- Jornada de visita als centres del Vallès i Osona (Taradell, Llinars i Palautordera) el dia 12 de juliol juntament amb la direcció executiva i els directors dels clubs visitats.
- Participació dels patrons en el sopar i festa de treballadors del dia 15 de desembre.
- Encontre i presentació de l'equip de direcció de l'entitat amb la Presidenta i Vice-president després d'una sessió de treball sobre desplegament estratègic d'aquest equip.

Finalment, amb un caràcter més lúdic i de cohesió interna, el patronat va organitzar un dinar col·laboratiu el dia 11 de novembre.

El patronat no s'ha sotmès a cap avaluació aquest 2023.

5. Règim econòmic.

La Fundació Claror audita els seus comptes anuals i els de la filial Llinarsport SL i els presenta al Protectorat de Fundacions i al registre mercantil, respectivament. En la Memòria Corporativa anual s'hi inclou, de forma resumida, la informació econòmica de l'entitat i de la seva filial.

L'informe d'auditoria és consultable a la web de l'entitat: www.claror.cat.

Tanmateix, a l'apartat de transparència de la web es poden consultar els diferents contractes subscrits amb l'administració així com el detall de les subvencions rebudes.

Aquesta informació s'ha actualitzat incorporant l'exercici 2022 (i properament s'actualitzarà amb el que correspongui al 2023).

6. Relació amb la direcció de l'entitat.

El patronat nomena el director general de la Fundació Claror al qual li confia la direcció executiva de l'entitat. Actualment, i des de 2003, aquesta posició l'ocupa en Gabriel Domingo i Roget. El director general ha participat, amb veu i sense vot, en totes les reunions del patronat del 2023.

Cada any el patronat avalua la tasca del director general i el seu acompliment. També quantifica la seva remuneració variable, la qual es liquida un cop auditats i aprovats els comptes anuals de l'exercici anterior.

A més del Director General, l'entitat disposa d'un equip directiu altament competent i especialitzat en el qual el patronat hi té dipositada la seva confiança.

7. Sistemes de gestió i control del risc

El patronat ha avaluat durant l'exercici escenaris econòmic-financers a curt, mig i llarg termini, en base als quals ha pres decisions pressupostàries, d'inversió i de caràcter laboral.

Pel que fa a altres riscos, la Fundació Claror compta amb assessorament extern per tal de detectar-los i gestionar-ne la prevenció (*compliance* penal, prevenció de riscos laborals, seguretat de les dades, etc.). També té una estructura directiva amb àrees centralitzades que treballen per dissenyar i implementar les mesures de prevenció en tots els àmbits.

El patronat ha avaluat, a través del Comitè d'Ètica, l'acompliment del *Codi de conducta i bon govern* que recull gran part de l'activitat preventiva, ja que explicita els valors, les bones pràctiques i les mesures preventives que s'espera de les persones vinculades a l'entitat. Del Codi de conducta i bon govern es despleguen un seguit de documents de referència i protocols per a aspectes específics.

Pel que fa a l'àmbit dels riscos penals, el patronat va aprovar també la guia de *compliance* penal, en la que s'han previst els diferents riscos de caràcter penal i altres en que pot córrer l'entitat i les mesures preventives de que es disposa.

8. conflicte d'interessos i declaracions responsables

Durant l'exercici 2023 no s'ha fet cap transacció econòmica entre la Fundació i algun dels membres del patronat, ni tampoc cap operació amb persones vinculades.

Tampoc s'ha produït cap situació de conflicte d'interès entre l'entitat i algun dels membres del patronat. Des de la constitució de la Fundació, un treballador és membre del patronat. Aquesta circumstància, en tant que fundacional i prèvia a la relació laboral, no s'ha considerat, fins a la data, com a situació de conflicte d'interès.

Conseqüentment, no ha calgut que el patronat efectués, en aquest exercici cap declaració responsable ni ha calgut fer cap comunicació, en aquest sentit, al Protectorat.