



Informe de Gobierno Corporativo 2022

Aprobado por el Patronato el 10/05/2023

Índice

1. Fundación.....	3
2. Estructura del Patronato	3
3. Funcionamiento del Patronato.....	7
4. Relaciones con la Dirección General	11
5. Sistemas de gestión y control del riesgo	12
6. Conflicto de intereses y autocontratacion	13

1. Fundación

En el año 1994 se constituye la fundación, actualmente denominada Fundación Educación y Cooperación, como fundación privada sin ánimo de lucro con vocación de permanencia y duración indefinida. Consta inscrita en el Registro de Fundaciones de la Generalitat de Cataluña con el número 790.

Fundación Educación y Cooperación (Educo) es una ONG de cooperación global para el desarrollo y acción humanitaria que actúa desde hace más de 25 años a favor de la infancia y en defensa de sus derechos, en especial el derecho a recibir una educación equitativa y de calidad.

Actualmente, la cifra de la dotación fundacional es de 4.625.000 EUR.

2. Estructura del Patronato

2.1. Indique el número máximo de patronos fijado en los estatutos

Once (11)

2.2. Indique el número de patronos del ejercicio 2022, especificando el nombre, cargo (presidencia, vicepresidencia, secretaría y vocalías), fecha del último nombramiento, profesión y, en su caso, la categoría de los vocales¹

Nombre	Apellidos	Cargo	Fecha nombramiento	Profesión/titulación
Antoni	Isac Aguilar	Presidente	10/12/2019	Abogado, registrador de la Propiedad y Mercantil
Héctor ²	Litvan Suquieni	Vicpresidente	18/02/2019	Doctor en medicina
Ana María	Gibert Casasayas	Vocal	09/12/2020	Licenciada en Ciencias Económicas y Empresariales; fundadora y socia directora de ACUSTER
Juan Luis	Gimeno Gómez-Lafuente	Vocal	16/10/2017	Abogado, registrador de la propiedad y notario
Marcos	Mas Rauchwerk	Vocal	24/04/2019	Abogado
Anna	Forés	Miravalles	20/05/2021	Doctora en Filosofía y Ciencias de la Educación y Licenciada en Pedagogía
Ferran	Olmedo Cano	Secretario Patrono	no 26/06/2019	Abogado

¹ Los datos que constan son a cierre del ejercicio de 2022.

² El nombramiento como vicepresidente del Sr. Litvan se realizó en la reunión del Patronato de 14 de diciembre de 2022, en sustitución de la Sra. Immaculada Barral Viñals, anterior vicepresidenta del órgano, que cesó de su cargo en el mes de noviembre.

2.3. Redacte un breve perfil profesional de los patronos

Antoni Isac Aguilar:

Presidente. Abogado por la Universidad de Barcelona, y registrador de la propiedad y mercantil. Ha sido consejero de Justicia de la Generalitat de Cataluña de 1992 a 1995, presidente territorial de los Registradores de la Propiedad y Mercantiles de Cataluña, miembro de la Comisión Jurídica Asesora de la Generalitat de Cataluña y presidente de la sección de Derechos Reales de la Comisión de Codificación de Cataluña.

En el ámbito docente, es profesor de Derecho Registral de la Facultad de Derecho UIC en la actualidad y ha sido, profesor de derecho civil en la Universidad de Barcelona, en el Estudio General de Lleida y en la Universidad Autónoma de Barcelona, y fundador y profesor del Máster en Derecho Urbanístico e Inmobiliario de la Universidad Pompeu Fabra.

Héctor Litvan Suquieni:

Vicepresidente. Médico anesthesiólogo reanimador jubilado. Ha sido director de la Unidad de Anestesiología y Reanimación en Cirugía Cardíaca del Hospital de la Santa Creu i Sant Pau de Barcelona y vicepresidente de la Sociedad Española de Anestesiología, Reanimación y Terapéutica del Dolor (SEDAR). Ha participado en numerosas publicaciones científicas internacionales, donde ha publicado más de 60 trabajos y escrito 14 capítulos en diferentes libros, además de publicar un libro de cuentos (cuestión de suerte). Ha sido ponente en más de 70 congresos nacionales e internacionales y ha actuado como "chairman" en más de 10 congresos, también a nivel nacional e internacional.

En los ámbitos docente y social, ha sido profesor asociado de la UAB, investigador y presidente de la Asociación Educación sin Fronteras, asimismo, ha estado vinculado a diversas asociaciones relacionadas con la defensa de los derechos y la educación.

Ana María Gibert Casasayas:

Vocal. Licenciada en Ciencias Económicas y Empresariales por la Universidad Autónoma de Barcelona. Inició su carrera profesional en Arthur Andersen, después, Deloitte donde fue socia durante siete años asumiendo responsabilidades en el área técnica de Auditoría.

Actualmente es CEO en ACUSTER, grupo que fabrica y distribuye tecnologías del sector del agua y promueve proyectos de infraestructura básica en países en desarrollo, básicamente África y Centro América Caribe.

Juan Luis Gimeno Gómez-Lafuente:

Vocal. Licenciado en Derecho por la Universidad de Navarra, doctor en Derecho por Universidad de Zaragoza, registrador de la propiedad y notario. Ha sido vocal de la sección de Derechos Reales de la Comisión de Codificación, vocal del Colegio Nacional derecho de

Registradores, director del Servicio de Estudios Registrales y redactor del proyecto de reforma del Fuero Nuevo de Navarra de 1987.

En el ámbito docente ha sido profesor asociado de derecho civil en la Universidad de Navarra, en el Máster de Derecho inmobiliario de la Universidad Pompeu Fabra, y en el mismo máster de ESADE (Barcelona)".

Marcos Mas Rauchwerk:

Vocal. Abogado del Estado desde 1996. Ha desempeñado diversos cargos y funciones de representación y defensa de la Administración del Estado y autonómica, donde ocupó el cargo de director general de los servicios jurídicos consultivos de la Generalitat de Cataluña.

Desde 2004, compagina la función pública con el ejercicio de la actividad profesional de abogado. En la actualidad ocupa cargos de secretario y/o patrono en algunas fundaciones y asociaciones como la Fundación Privada Aula.

Anna Forés Miravalles:

Vocal: Doctora en Filosofía y Ciencias de la Educación y Licenciada en Pedagogía por la Universidad de Barcelona, Anna Forés destaca por su compromiso con la educación, su interés por la situación en las comunidades más vulnerables del mundo y su curiosidad.

Forés, ha sido secretaria académica del Departamento de Didáctica y Organización Educativa DOE. UB, vicedecana de la facultad de pedagogía (temas de doctorado). UB y coordinadora de la Universidad de la Experiencia en Pedagogía y Sociedad Educación y Sociedad Pedagogía por el cambio. Aprender para vivir, vivir para aprender Facultad de Pedagogía. UB. Actualmente, es directora adjunta de la Cátedra de Neuroeducación de la Universidad de Barcelona; una nueva disciplina académica que integra los conocimientos en neurociencia para aplicarlos a la educación y a los aprendizajes. Asimismo, es investigadora en el Institut de Recerca en Educació (IRE). A lo largo de su trayectoria, la académica se ha distinguido por su vocación divulgativa y contribuido a acercar al gran público investigaciones en torno a la didáctica en la educación social, la neurodidáctica y la resiliencia.

Ha coescrito numerosos libros, entre los que destacan La Resiliencia, crecer desde la adversidad (2008), la asertividad, para gente extraordinaria (2008), Descubrir la neurodidáctica: aprender desde, en y para la vida (2009), 20 excusas para seguir conversando sobre educación social relacionada con niños, adolescente y jóvenes (2011), y La resiliencia en entornos socioeducativos (2012).

Ferran Olmedo Cano:

Secretario no patrono. Abogado. Ha desarrollado su actividad profesional principalmente dentro del ámbito de la Administración de la Generalitat de Catalunya y su sector público, ejerciendo funciones en materia de asesoramiento, representación y defensa del patrimonio de la Generalitat en la Dirección General de la Asesoría Jurídica del Departamento

de Economía y Finanzas. Posteriormente ha ocupado diversos cargos y responsabilidades en el Instituto Catalán del Suelo (Incasòl) relacionadas con el asesoramiento jurídico, patrimonio y la gestión urbanística. Desde el año 2012 y hasta la actualidad ocupa el puesto de director de la Asesoría Jurídica de la Fundación.

2.4. Indique si el Patronato ha aprobado la creación de comisiones

Sí

No

2.5. Indique, en su caso, las comisiones constituidas por el Patronato y sus funciones

a) Comisión Delegada del Patronato

La Comisión Delegada del Patronato es un órgano colegiado de gobierno de la Fundación creado para facilitar la realización de los fines fundacionales. La Comisión Delegada ejercerá las funciones propias del Patronato excepto las indelegables.

b) Comisión de Nombramientos

La Comisión de Nombramientos es un órgano colegiado mixto de carácter consultivo y ejecutivo, con facultades de información, asesoramiento, propuesta y ejecución dentro de su ámbito funcional. Su cometido principal es cuidar la integridad del proceso de selección de los patronos y altos directivos de la fundación, procurando que las candidaturas recaigan sobre personas que se ajusten al perfil del cargo.

c) Comité de Auditoría Interna

Es un órgano colegiado mixto de carácter ejecutivo, de supervisión y consultivo. La función primordial consiste en asesorar y prestar ayuda especializada al Patronato en todo aquello que tenga relación con la auditoría y los sistemas de control interno.

d) Comité de Compliance

El Comité de Compliance es un órgano colegiado mixto de carácter interno y permanente que tiene la función de supervisar el funcionamiento y cumplimiento del Código de Cumplimiento Normativo de la Fundación, a cuyo efecto ejerce poderes autónomos de iniciativa y control.

e) Comité de Inversiones

El Comité de Inversiones es un órgano colegiado mixto de carácter ejecutivo, de supervisión y consultivo que tiene la función de asesorar al órgano de gobierno en la elaboración y ejecución de la política y estrategia de inversiones de la institución, así como llevar a cabo una

labor de seguimiento permanente del desarrollo y rendimientos de las inversiones, dando información periódica al Patronato sobre sus decisiones y actuaciones.

3. Funcionamiento del Patronato

3.1. Indique si existe un límite máximo de mandatos para los cargos del Patronato

- Sí
 No

3.2. Indique si hay un límite de edad para ser miembro del Patronato

- Sí
 No

3.3. Indique el número y las fechas de las reuniones que ha tenido el Patronato este año

Se celebraron 5 reuniones en 2022 en las siguientes fechas:

- 9 de marzo de 2022
- 23 de mayo de 2022
- 29 de junio de 2022
- 19 de octubre de 2022
- 14 de diciembre de 2022

Además de las reuniones plenarias y las de las comisiones, los miembros del Patronato han participado en diferentes reuniones internas para reforzar el gobierno y la representación institucional de la fundación.

3.4. Señale el porcentaje de patronos que han cesado en los últimos cuatro años.

- Menos del 20%
 Del 20% al 40%
 Del 40% al 60%
 Del 60% al 80%
 Más del 80%

3.5. Indique el porcentaje de asistencia presencial a las reuniones del Patronato a lo largo del ejercicio. Asimismo, indique si los patronos no asistentes han delegado su voto.

La asistencia presencial fue del 79,52%. Los patronos no asistentes delegaron su voto, excepto en dos de las reuniones por parte de una de las patronas.

3.6. Describa brevemente los asuntos que se han tratado en cada una de las reuniones del Patronato.

Fecha	Asuntos tratados
09/03/2022	<ul style="list-style-type: none"> - Aprobación de Agenda de reuniones Patronato 2022 - Aprobación cierre provisional presupuesto 2021 - Evaluación de la Dirección General - Información, seguimiento y reflexión de la acción de emergencia humanitaria de Educo en el contexto internacional - Aprobación del Informe Anual de Cumplimiento Normativo y de Conducta 2021 y de la nueva versión del Código de Cumplimiento Normativo - Aprobación del ingreso en la Coordinadora de ONG de Euskadi
23/05/2022	<ul style="list-style-type: none"> - Información y análisis del viaje a África de miembros del Patronato - Información sobre Board y CEO fórum Childfund Alliance - Formulación de las Cuentas Anuales del ejercicio del 2021 - Aprobación y reflexión en torno a la nueva versión de la Política de Medio Ambiente - Aprobación del Informe Anual de Gobierno Cooperativo 2021 y ratificación de la nueva versión del Procedimiento para la Elaboración y Gestión de Documentos Normativos - Aprobación de la realización de las actividades de formación permanentes dirigida al profesorado no universitario - Autorización de la solicitud y uso del certificado de representante de persona jurídica a personal de la fundación
29/06/2022	<ul style="list-style-type: none"> - Renovación de cargos de presidente y vocal del Patronato - Aprobación de la liquidación del presupuesto, de Cuentas Anuales y del Informe Anual Cumplimiento Código Conducta Inversiones Financieras Temporales del ejercicio de 2021 - Seguimiento del presupuesto y de la planificación del ejercicio de 2022 - Seguimiento de las Inversiones financieras y ratificación de la selección de proveedor para la gestión de la cartera financiera de Educo - Información y reflexión sobre proyecto Hub Educo - Presentación y reflexión informe Becas Comedor - Autorización venta de inmuebles provenientes de herencias
19/10/2022	<ul style="list-style-type: none"> - Información encuentro global (GEC) 2022 - Análisis autoevaluación Patronato 2021 - Seguimiento presupuesto ejercicio 2022 - Seguimiento "Fundación Comparte"

	<ul style="list-style-type: none"> - Información proyecto B-Resol - Información del seguimiento y actualización "Hub Educo" - Aprobación adhesión "Declaración de Compromiso de Calidad del Tercer Sector de Acción Social" - Enmienda del Acta de 23/03/2022 relativa al certificado electrónico de representante de persona jurídica
14/12/2022	<ul style="list-style-type: none"> - Designación de la vicepresidencia del Patronato - Información de la Comisión de Nombramientos sobre candidaturas para ampliación del Patronato - Decisión sobre la integración en Educo de la "Fundación Comparte" - Aprobación incorporación de Educo como socio de B-Resol y pacto de socios - Aprobación del presupuesto del ejercicio de 2023 - Aprobación: de la evaluación de la Planificación Operativa ejercicio de 2021, seguimiento de la Planificación Operativa del ejercicio de 2022 y de la Planificación Operativa del ejercicio de 2023 - Ratificación: del nombramiento de representantes y de manuales y procedimientos aprobados en la sucursal de Educo en El Salvador - Aprobación de la solicitud de subvenciones para el ejercicio de 2023

3.7. Indique si la organización tiene un sistema formal adecuado para seleccionar los patronos

Sí

No

Existe una Comisión de Nombramientos, como órgano colegiado mixto de carácter consultivo y ejecutivo, con facultades de información, asesoramiento, propuesta y ejecución dentro de su ámbito funcional. Su cometido principal es cuidar la integridad del proceso de selección de los patronos y altos directivos de la fundación, procurando que las candidaturas recaigan sobre personas que se ajusten al perfil del cargo.

Asimismo, para el nombramiento de nuevos patronos, tras el análisis de necesidades, propuesta de potenciales personas y evaluación de la comisión, se han tenido entrevistas individuales con los perfiles propuestos y con la misma comisión.

Los miembros del Patronato analizarán la idoneidad de los nuevos candidatos, siendo elegido el nuevo miembro por mayoría cualificada de 2/3 de los patronos asistentes, excluido, en su caso, el miembro a renovar, nombrar o sustituir, a excepción de la segunda posible reelección, que requerirá acuerdo adoptado por unanimidad en votación secreta.

3.8. Indique el porcentaje de mujeres que son miembros del Patronato

41,27%³

³ El cómputo del porcentaje se ha realizado tomando como referencia la duración de la vigencia del cargo durante el ejercicio 2022

3.9. Indique si los nuevos patronos reciben una formación previa antes de incorporarse al Patronato

Sí

No

3.10. Indique si la fundación tiene aprobado un plan anual de formación en temas de gobierno para el Patronato

Sí

No

En la agenda anual del Patronato se identifican los temas de reflexión y actualización que contribuyen a desarrollar conocimientos necesarios para el ejercicio de su rol. Este año fueron los de nuestra acción de emergencia humanitaria en el contexto internacional, estrategias de intervención en educación y en los derechos de la infancia, protección, impacto e innovación social, campañas y cultura institucional ...

Asimismo, se identifican espacios tanto internos (programa de protección, informe becas comedor, hub Educo, proyecto B-Resol, planes de desarrollo país, emergencia humanitaria internacional, política de Medioambiente, etc.) como externos que se considera que contribuyen a esta formación.

3.11. Indique si el Patronato se ha sometido a una evaluación este año

Sí

No

La evaluación del Patronato se realiza mediante una herramienta de autoevaluación que nos permite conocer su situación actual con respecto a su grado de buenas prácticas en este ámbito y abordar procesos de mejora continua.

Esta herramienta se basa en un cuestionario de preguntas referidas a una serie de indicadores comúnmente aceptados sobre qué entendemos por fundación transparente, atendiendo a la diversidad del sector fundacional, y nos permitirá conocer nuestra situación en relación con las mejores prácticas en materia de transparencia y detectar aquellos aspectos en los que seguir avanzando. Esta encuesta se ha elaborado en base a un análisis de las herramientas desarrolladas por la Asociación Española de Fundaciones y la Fundación Compromiso y Transparencia, entidades españolas que promueven buenas prácticas en transparencia y gobernanza.

El cuestionario incluye preguntas sobre cómo el Patronato cumple con sus responsabilidades básicas y sus deberes de diligencia y lealtad, cómo se podría mejorar su funcionamiento y si está preparado para afrontar los retos que pueden afectar a nuestra fundación en el futuro. En base al análisis de la evaluación realizada, y al espacio de reflexión en torno a ella que el patronato dedica, se ha desarrollado un Plan de Acción que se acometerá durante los próximos meses.

3.12. Indique si la fundación está obligada o no a auditar las cuentas

Sí

No

Resultado:

Sin excepciones

Con excepciones

4. Relaciones con la Dirección General

4.1. Indique si el Patronato ha nombrado una Dirección General y, en caso de que no exista este cargo, quien ejerce las funciones ejecutivas

Sí

No

4.2. Indique si el Patronato aprueba periódicamente la remuneración de la persona que ocupa la posición de Director/a General

Sí

No

4.3. Indique si el Patronato evalúa anualmente a la Dirección General

Sí

No

4.4. Indique si el Patronato tiene aprobado un plan de sucesión de la persona que ocupa la posición de Director/a General

Sí

No

Educo cuenta con un sólido consejo de dirección y con una dirección general adjunta que aseguraría una buena transición ante la salida de la dirección general. Asimismo, la Fundación ha implementado unas buenas prácticas para ayudar al Patronato a gestionar los riesgos de la salida imprevista de la Directora General, como son:

- a) Contar con un plan estratégico de la organización y unos objetivos anuales claros y definidos.
- b) Que la Directora General haya sido sometida a evaluación anual.
- c) Que el Patronato conozca a los directivos/as de la organización que cuentan con mayores capacidades y talentos.
- d) Que en la organización exista una cultura de liderazgo compartido.
- e) Evitar que las relaciones con los principales grupos de interés recaigan exclusivamente en la Directora General.
- f) Que el Patronato reciba información periódica sobre los principales indicadores de la organización.
- g) Que los directivos principales de la organización tienen definidas y escritas sus responsabilidades básicas.

En este momento la dirección general está en la primera mitad de su primer mandato y Educo tiene prevista la elaboración en un futuro de un plan de sucesión de la Dirección General.

5. Sistemas de gestión y control del riesgo

5.1. Identifique los principales riesgos financieros, fiscales, operativos, de personal, reputacionales, medioambientales, etc., que pueden afectar su organización

Los principales riesgos identificados que afectan a la organización son los siguientes:

a) Reputacionales:

En la medida que pueden afectar a la imagen y confianza de la entidad por parte de terceros y, especialmente, de los grupos de interés que con ella se relacionan.

b) Operacionales:

En el sentido de que determinadas actividades o proyectos que realiza la entidad pueden, por diferentes motivos (zona de actuación, temática, etc.), suponer un cierto riesgo, como sería el caso de la seguridad en países o los sistemas informáticos.

c) Financieros:

Como cualquier entidad que administra y destina fondos y recursos económicos destinados al cumplimiento de su objeto o finalidad institucional, se pueden producir riesgos de carácter económico o financieros en el ejercicio de su actividad, como pueden ser los derivados de un incorrecto seguimiento presupuestario, de ejecución de proyectos, fraude o uso indebido de fondos.

d) Compliance:

Dentro del apartado de cumplimiento normativo los principales riesgos se centran en el ámbito de la protección y salvaguarda de los derechos de las personas (safeguarding) y, en especial, de la infancia, así como de los riesgos que se puedan derivar de las relaciones contractuales de la entidad y de los normativos con carácter global.

5.2. Describa las medidas y procedimientos previstos para gestionar los riesgos

Las principales medidas y procedimientos adoptados por la entidad para mitigar los riesgos se concretan, por una parte, en la unidad de auditoría interna, la cual dispone de un reglamento de funcionamiento y de un manual de gestión de riesgos, con el objetivo de gestionar los riesgos, el control interno y la mejora continua. La unidad de auditoría interna reporta anualmente al Comité de Auditoría Interna, formado por 3 miembros del patronato y el mismo responsable de auditoría interna, sobre el resultado de las auditorías realizadas.

Por otro parte, por lo que afecta al cumplimiento normativo (compliance) la entidad ha implantado un Sistema de Prevención de Riesgos de Cumplimiento Normativo y de Conducta que dispone como herramientas del sistema de un órgano específico denominado Comité de Cumplimiento Normativo (Comité de Compliance) con su reglamento de funcionamiento y un canal de denuncias (<https://educو.whispli.com/report>). El Comité de Cumplimiento Normativo reporta anualmente al Patronato el estado de situación del Plan de acción de compliance y el estado de situación de las comunicaciones recibidas a través del canal de denuncias.

Sin perjuicio de los Comités anteriormente referidos, también existen otros órganos internos que, dentro de sus funciones y responsabilidades, tienen encomendadas la adopción de medidas y procedimientos de mitigación de riesgos sobre determinadas temáticas que afectan a la actividad de la entidad.

6. Conflicto de intereses y autocontratación

6.1. Indique si este año se han hecho transacciones económicas entre la fundación y alguno de los patronos

Sí

No

6.2. Indique si la fundación tiene aprobada políticas para gestionar los posibles conflictos de intereses entre la fundación y los miembros del Patronato

Sí

No