

Informe anual de la Junta Rectora sobre el grau de compliment del codi de conducta per a les inversions financeres temporals de les entitats sense ànim de lucre corresponent a l'any 2022

Març 2023



Mutualitat dels Enginyers, MPS

La Junta Rectora de la Mutualitat dels Enginyers, MPS per donar transparència informativa i amb l'objecte de donar compliment a tot allò indicat a l'acord de 20 de febrer de 2019, del Consell de la Comissió Nacional del Mercat de Valors (CNMV), pel que s'aprova el codi de conducta relatiu a les inversions financeres temporals de les entitats sense ànim de lucre, emet aquest informe sobre el seu grau de compliment per part de la Mutualitat corresponent a l'exercici 2022.

Es vol destacar els següents aspectes sobre les inversions financeres de la Mutualitat:

1. Les inversions financeres temporals realitzades s'han invertit atenent els criteris de prudència i donen compliment a tot allò establert a la normativa en vigor que és d'aplicació a les mutualitats de previsió social.
2. Totes les inversions financeres temporals són coherents amb el perfil i durada dels passius i les previsions de tresoreria de la Mutualitat. A més a més, compleixen amb la política d'inversions aprovada per la Junta Rectora, la qual té en compte no només criteris financers sinó també d'inversió socialment responsable. Tanmateix, els gestors que les han portat a terme, tenen suficients coneixements tècnics i ofereixen totes les garanties en competència professional i independència per al desenvolupament de la seva tasca.
3. Durant l'exercici no s'han utilitzat instruments derivats ni s'han adquirit actius financers estructurats, com tampoc hi havia al llarg de l'exercici aquests tipus d'actiu a la cartera d'inversions de la Mutualitat.
4. Pel que fa a la selecció de les inversions financeres, s'ha aplicat els criteris de seguretat, liquiditat i rendibilitat que regula la normativa en vigor que és d'aplicació a les mutualitats de previsió social. A més a més, aquestes inversions han estat aprovades pel Comitè d'Inversions de la Mutualitat, integrat per quatre membres pertanyents a l'entitat, que entre les seves funcions té vetllat pel compliment de la política d'inversions de l'entitat.
5. La cartera d'inversions financeres temporals està degudament diversificada, per tal d'evitar que un únic actiu, emissor o grup d'empreses tingui un pes excessiu. També s'ha de destacar que la inversió en actius no negociats en mercats organitzats s'ha mantingut en nivells prudents, per tal de preservar la liquiditat de les inversions financeres temporals.
6. No s'han realitzat inversions amb un ús especulatiu dels recursos financers de la Mutualitat, com seria el cas d'operacions intradia, vendes en curt, contractes financers per diferències o qualsevol altres de natura anàloga.

7. La Mutualitat té una funció de compliment normatiu i control intern que comprova el compliment de la seva política d'inversions i assegura que totes les inversions financeres compten amb un sistema adequat de registre i documentació de les operacions i de custòdia de les esmentades inversions. Aquesta funció està desenvolupada per personal amb coneixements adequats i compleix amb la normativa d'aplicació a les entitats asseguradores.