

INFORME ANUAL RELATIU AL COMPLIMENT DEL CODI DE CONDUCTA SOBRE INVERSIONS FINANCERES TEMPORALS DE L'EXERCICI ECONÒMIC 2022 DE LA FUNDACIÓ PRIVADA INSTITUT DE RECERCA DE LA SIDA-CAIXA

1. Objecte de l'informe.

El present informe té per objecte donar compliment al que s'estableix en artículo 3.1 de l'Acord de 20 de febrer de 2019, del Consell de la Comissió Nacional del Mercat de Valors, pel qual s'aprova el codi de conducta relatiu a les inversions de les entitats sense ànim de lucre (d'ara endavant, el "Codi de Conducta de la CNMV"), el qual estableix que els òrgans de govern de les entitats sense ànim de lucre hauran de presentar un informe anual sobre el grau de compliment dels principis i recomanacions continguts en els apartats Segon i Tercer del Codi de Conducta de la CNMV, que lliurarà al Protectorat, i es posarà a la disposició dels seus partícips, associats o mutualistes i del públic en general. Així mateix, el present informe compleix el que s'estableix en l'Article 333-10 de la Llei 4/2008, del 24 d'abril, del llibre tercer del Codi civil de Catalunya, relatiu a les persones jurídiques.

El Patronat de la Fundació Privada Institut de Recerca de la SIDA-Caixa (d'ara endavant, "IrsiCaixa" o la "Fundació") va adoptar els acords necessaris per a seguir les recomanacions i principis del Codi de Conducta de la CNMV i incloure'ls en els processos de avaluació i selecció de les inversions temporals de la Fundació. En particular, per mitjà d'acord del Patronat de la Fundació de data 14 de juny de 2022, que es transcriu literalment a continuació, es va aprovar del Codi de Conducta d'Inversions Temporals de la Fundació (d'ara endavant, el "Codi de Conducta de IrsiCaixa"):

"Es presenta el Codi de Conducta d'inversions financeres temporals de la Fundació, que estableix els principis d'actuació i criteris de selecció respecte de les seves inversions financeres temporals, d'acord amb les normes de la Comissió Nacional del Mercat de Valors.

El Patronat, per unanimitat, aprova el Codi de Conducta d'inversions financeres temporals de la Fundació."

En aquest sentit, el present informe recull l'avaluació del grau de compliment per part de IrsiCaixa del Codi de Conducta de la CNMV en la avaluació i selecció d'inversions temporals en l'exercici tancat a 31 de desembre de 2022.

2. Mitjans i organització.

- La Fundació compta amb els mitjans humans i materials i amb sistemes per a la gestió de les seves inversions adequats i proporcionats al volum i naturalesa de les inversions realitzades.
- Les persones que adopten decisions sobre les inversions de la Fundació compten coneixements i experiència suficients, i a més han comptat amb l'assessorament tècnic professional necessari. En aquest sentit, totes les inversions de la Fundació

han estat aprovades pel seu Patronat d'acord amb el que s'estableix en el Codi de Conducta de les Inversions Temporals de IrsiCaixa.

- Donat el caràcter no significatiu del volum de la cartera d'inversions de la Fundació, no s'ha constituït un comitè d'inversions, seguint el que s'estableix en l'article 2.4 del Codi de Conducta de la CNMV.
- Donat el caràcter no significatiu del volum de la cartera d'inversions de la Fundació, no s'ha establert una funció de control intern, seguint el que s'estableix en l'article 2.5 del Codi de Conducta de la CNMV.

3. Política i selecció d'inversions.

- El Patronat de la Fundació ha aprovat totes les inversions realitzades per IrsiCaixa, d'acord amb una política d'inversió alineada amb els objectius fundacionals. El detall de les inversions realitzades durant l'exercici 2022 consta en els corresponents acords del Patronat de la Fundació.
- En la selecció de les inversions realitzades s'ha valorat la seguretat, liquiditat i rendibilitat que ofereixin les diferents possibilitats d'inversió, vigilat que existeixi el necessari equilibri entre aquests tres objectius i ateses les condicions del mercat en el moment de la contractació.
- Les inversions realitzades per la Fundació han complert amb els següents principis:
 - Principi de coherència: l'estratègia d'inversió dels diferents productes financers ha estat triada de manera coherent amb el perfil, la durada de passius i les previsions de tresoreria, havent revisat la seva correlació periòdicament.
 - Principi de liquiditat: S'ha invertit en productes financers suficientment líquids i que permetin fer efectiva la recuperació de la inversió en cas de que sigui necessari.
 - Principi de diversificació: Els possibles riscos corresponents a les diferents inversions han sigut distribuïts en productes amb característiques diferents, procurant una compensació equilibrada dels riscos i les oportunitats d'inversió.
 - Principi de preservació del capital: No s'ha realitzat cap operació palanquejada o dirigida exclusivament a obtenir guanys a curt termini. En concret, no s'ha realitzat cap inversió classificada entre les següents:
 - i. Operacions intradia
 - ii. Operacions al mercats de derivats que no responguin a una finalitat de cobertura de riscos

- iii. Vendes curtes que no responguin a una finalitat de cobertura de riscos
- iv. Contractes financers per diferències

A la vista de l'informe es conclou que s'han seguit els principis i recomanacions del Codi de Conducta de la CNMV, havent donat compliment al Codi de Conducta de IrsiCaixa, i no existint desviacions que siguin susceptibles de recollir-se en el present informe.

Barcelona, a 20 de juny del 2023.

LA SECRETÀRIA
Sra. Marta Casals i Virosque

LA GERENT
Sra. Lourdes Grau Paré