



**UNIVERSITAT POLITÈCNICA
DE CATALUNYA
BARCELONATECH**

Fusió de la Fundació Centre Tecnològic de Manresa (CTM) i la Fundació EURECAT

**Acord CG/2018/07/44, de 24 d'octubre de 2018, del
Consell de Govern, pel qual s'aprova la fusió per
absorció de la Fundació Centre Tecnològic de
Manresa (CTM), en favor de la Fundació EURECAT**

Gerència

- Document amb l'informe favorable de la Comissió d'Economia i Infraestructures de 5/10/2018
- Document aprovat pel Ple del Consell Social celebrat el dia 18/09/2018.

ACORD DEL CONSELL DE GOVERN PEL QUAL S'APROVA LA PROPOSTA DE FUSIÓ PER ABSORCIÓ DE LA FUNDACIÓ CENTRE TECNOLÒGIC DE MANRESA (CTM), EN FAVOR DE LA FUNDACIÓ EURECAT.

ANTECEDENTS

1. Amb l'objectiu de crear un únic centre tecnològic de referència en el sistema català d'innovació, que permetés assolir majors cotes d'eficiència, donar millor servei al teixit empresarial català, i millorar la competitivitat a nivell internacional, la Generalitat va promoure la creació de la Fundació EURECAT, resultant de la integració de les entitats ASCAMM, CETEMMSA, Barcelona Digital i Barcelona Media. Aquesta nova Fundació va ser inscrita al Registre de Fundacions de la Generalitat de Catalunya amb data 30 d'abril de 2015.
2. El Consell de Govern i el Consell Social de la UPC, en respectives sessions de 12 i 30 de novembre de 2015, van ratificar els acords de fusió per absorció de les fundacions esmentades (ASCAMM, CETEMMSA, Barcelona Digital i Barcelona Media), així com la dissolució de la fundació Progrés i Tècnica, amb cessió d'actius i passius també en favor d'EURECAT.
3. Com a continuació del procés d'integració, es proposa ara la fusió per absorció de la Fundació CTM, on la fundació absorbent és EURECAT i la fundació absorbida és CTM.
4. Els fins fundacionals de les entitats implicades són anàlegs i compatibles, i es considera que amb la fusió es donarà un millor aprofitament a les capacitats comercials de gestió i financeres, així com la disposició de més recursos i més especialitats en diferents àmbits.
5. El Patronat del CTM, reunit el dia 23 de setembre, va aprovar formalment aquesta integració, d'acord amb els termes previstos al "projecte de fusió" que consta com a document adjunt, elaborat conjuntament per EURECAT i CTM, on es detalla abastament les qüestions relatives a la integració funcional de les activitats científiques i tecnològiques.
6. Per tal de poder prendre aquest acord, la Fundació CTM havia sol·licitat la conformitat prèvia de les institucions que en formen part, entre les que es troba la UPC.
7. Per aquest motiu, el Consell Social de la UPC, en sessió celebrada el propassat 18 de setembre, va aprovar la proposta de fusió per absorció de la Fundació Centre Tecnològic de Manresa (CTM), en favor de la Fundació EURECAT, condicionant aquest acord a la posterior ratificació per part del Consell de Govern de la UPC, i a l'acord que en aquest sentit havia de prendre el Patronat del CTM en l'esmentada reunió de 23 de setembre.

FONAMENTS DE DRET

L'article 46 dels Estatuts de la UPC, aprovats per Acord de Govern 43/2012, de 29 de maig, preveu que l'aprovació, la modificació i l'extinció de la participació de la UPC en les entitats participades requereix, l'aprovació, a proposta del rector, del Consell de Govern i del Consell Social.

En virtut del que precedeix, el Consell de Govern de la UPC

ACORDA

Primer.- Aprovar la proposta de fusió per absorció de la Fundació Centre Tecnològic de Manresa (CTM), en favor de la Fundació EURECAT.

Segon.- Autoritzar el rector de la Universitat Politècnica de Catalunya perquè, en nom i representació de la Universitat, realitzi davant de qualsevol autoritat, organisme o entitat, ja sigui públic o privat, qualsevol acte que sigui necessari per a la formalització dels anteriors acords i els compromisos que se'n derivin, i rectifiqui els defectes formals o les omissions que eventualment es puguin advertir.

Barcelona, 25 d'octubre de 2018.

PROJECTE DE FUSIÓ DE FUNDACIÓ EURECAT I FUNDACIÓ CTM CENTRE TECNOLÒGIC

Als efectes previstos en els articles 314-1 i 335-2 de la Llei del Parlament de Catalunya 4/2008, de 24 d'abril, del Llibre III del Codi Civil de Catalunya (en endavant el "**Llibre Tercer del Cc de Catalunya**"), que regulen les fusions de fundacions, es redacta el present projecte de fusió (el "**Projecte de Fusió**").

Amb aquesta fusió es pretén donar un millor aprofitament a les capacitats comercials, de gestió i financeres, així com la disposició de més recursos i més especialitzats en diferents àmbits, redundant en millores d'eficiència en diferents funcions.

1. Denominació i Domicili de les Entitats participants en la Fusió

Fundació absorbent:

- Fundació EURECAT, amb domicili a Cerdanyola del Vallès (Barcelona), al Parc Tecnològic del Vallès, Av. Universitat Autònoma, 23, constituïda el 23 de desembre de 2013, davant el Notari de Barcelona, Sr. Mariano-José Gimeno Valentín - Gamazo, amb el número 1923 del seu protocol, inscrita en el Registre de Fundacions de la Generalitat de Catalunya amb número 2826 i titular del CIF número G-66210345 ("**EURECAT**" o "**Fundació Absorbent**").

Fundació absorbida:

- Fundació CTM Centre Tecnològic amb domicili a Manresa, Plaça de la Ciència 2, constituïda el 3 de novembre de 1992 mitjançant escriptura pública atorgada pel Notari de Manresa, Sr. Antoni-Alfons Rosselló Mestre, amb el número 1894 del seu protocol, inscrita en el Registre de Fundacions de la Generalitat de Catalunya amb número 719 i titular del CIF número G-60185543 ("**CTM**" o "**Fundació Absorbida**").

2. Regles de la Fusió

2.1. Fusió per absorció

A l'igual que en els casos dels altres centres ja integrats en Eurecat, es tracta d'una fusió per absorció, en la que la fundació absorbent és EURECAT i la fundació absorbida és CTM.

Aquesta fusió es realitzarà mitjançant la transmissió en bloc, a títol universal, de tots els béns, drets, obligacions i contractes que integren el patrimoni fundacional de CTM a EURECAT i, per tant, incorporant el seus actius i passius a EURECAT.

Com a conseqüència de la fusió, CTM quedarà dissolta sense liquidació i extingida, tot sol·licitant al Protectorat de Fundacions de la Generalitat de Catalunya la cancel·lació de la seva inscripció i d'altres assentaments registrals.

2.2. Òrgan de govern

Als efectes oportuns, es fa constar que formaran part del Patronat de la fundació resultant de la fusió els actuals patrons d'EURECAT.

Les persones i entitats que exerceixen aquests càrrecs actualment, i que continuaran en els càrrecs, són les següents:¹

SIMON HOLDING S.L. representada per Xavier Torra Balcells	President
CARINSA-Creaciones Aromáticas Industriales, S.A., representada per Vanessa Martínez Chamorro	Patró
CIRCUTOR, S.A. representada per Ramon Comellas Fusté	Patró
COMEXI GROUP, S.L. representada per Manel Xifra Pagès	Patró
Corporació Catalana de Mitjans Audiovisuals representada per Andreu Joan Martínez Hernández	Patró
DIGITAL LEGENDS ENTERTAINMENT, S.L. representada per Xavier Eduardo Carrillo Costa	Patró
En Joan Romero i Circuns, designat pel Departament d'Empresa i Ocupació	Patró
ICL Iberia Limited, Sociedad Comanditaria Simple representada per Carles Alemán Gutiérrez	Patró
En Jaume Ferrús Estopà, designat per la Comissió Antiga de la Fundació Barcelona Media	Patró
	Patró

¹ Confirmar per EURECAT i actualitzar a la data de la fusió

Laboratori Reig Jofre, S.A. representada per Ignasi Biosca Reig	Patró
Laboratorios Hipra, S.A. representada per Èlia Torroella Busquets	Patró
Na Mariona Sanz i Ausàs, designada pel Departament d'Empresa i Ocupació	Patró
Relats, S.A. representada per Oriol Relats Torante	Patró
En Francesc Santasusana Riera, designat per la Fundació CTM Centre Tecnològic	Patró
SENER Ingeniería y Sistemas, S.A. representada per Gabriel Alarcón Rovira	Patró
CELLNEX TELECOM, S.A.; representada per Óscar Pallarols Brossa	Patró
LABORATORIOS HARTMANN, S.A.; representada per Marc Pérez Rey	Patró
DICOMOL, S.L, representada per Daniel Altimiras	Patró
HALLOTEX, S.L., representada per Xavier Bonareu Leonart	Patró
Universitat Rovira i Virgili, representada per Josep Anton Ferré	Patró
Associació Acondicionamiento Tarrasense, representada per Jordi William Carnes Ayats	Patró
Joan Roca Sagarra	Secretari no Patró

Tots els nomenaments i càrrecs del Patronat d'EURECAT es troben en vigor a la firma del present Projecte de Fusió.

2.3. Data d'efectes de la fusió

Als efectes de l'article 314-1.2(c) del Llibre Tercer del Cc de Catalunya, la data a partir de la qual s'ha de considerar que la fusió s'ha produït és la data en la que els Patronats d'ambdues entitats aprovin la fusió.

2.4. Justificació dels aspectes econòmics i jurídics de la fusió

Als efectes previstos en l'article 314-1.3 del Llibre Tercer del Cc de Catalunya, les raons jurídiques i econòmiques que justifiquen l'esmentada fusió es fan constar en l'Informe justificatiu dels aspectes jurídics i econòmics de la fusió que s'adjunta al present Projecte de Fusió com **Annex I**.

2.5. Balanços de fusió

Tanmateix, als efectes previstos en l'article 314-1.3 del Llibre Tercer del Cc de Catalunya, es consideraran balanços de fusió el balanç auditat d'EURECAT i el balanç auditat de CTM tancats el 30 de juny de 2018 (en endavant, els "**Balanços de Fusió**").

Els Balanços de Fusió s'adjunten com a **Annex II** al present Projecte de Fusió.

Es fa constar que des de la data de tancament dels Balanços de Fusió no s'han produït modificacions importants del valor real del patrimoni de les entitats participants en la fusió.

Així mateix, s'adjunta com **Annex III** al present Projecte de Fusió el balanç agregat resultant de la fusió d'ambdues Fundacions.

2.6. Estatuts fundacionals de la fundació resultant

Els estatuts de la fundació resultant seguiran sent els d'EURECAT, que no seran objecte de modificació com a conseqüència de la fusió. En compliment amb el que s'estableix en l'article 314-1.2 del Llibre Tercer del Cc de Catalunya, s'adjunten a aquest Projecte de Fusió els Estatus d'EURECAT com **Annex IV**.

2.7. Conseqüències de la fusió sobre els treballadors

D'acord amb el que disposa l'article 44 de l'Estatut dels Treballadors, la fundació absorbent, EURECAT, se subrogarà en els drets i obligacions laborals i de seguretat social de la Fundació Absorbida, sense que es modifiquin les condicions de treball que gaudeix el personal que en l'actualitat està adscrit a la mateixa, fet pel qual es mantindran inalterades, entre d'altres, l'antiguitat, la categoria professional i la retribució que detenien els empleats a ella adscrits, fins a la data de fusió.

2.8. Aprovació de la fusió

D'acord amb el que s'estableix en l'article 314-1.4 del Llibre Tercer del Cc de Catalunya, es preveu que els Patronats d'EURECAT i CTM aprovin, en temps i forma, i per les majories previstes als seus respectius estatuts, el present Projecte de Fusió, juntament

amb els seus Annexes, els respectius Balanços de Fusió i l'adopció dels corresponents acords relatius a aquesta fusió, així com també qualsevol acord que sigui considerat necessari per dotar d'eficàcia la fusió projectada.

Els acords de fusió aprovats pels respectius Patronats esdevindran acords definitius de fusió una vegada s'hagin acomplert els tràmits d'informació i publicitat referits que determina la llei, i s'hagi obtingut necessàriament l'aprovació del Protectorat de Fundacions de la Generalitat de Catalunya, tal i com s'estableix en els articles 314-1.7 i 336-2(e) del Llibre Tercer del Cc de Catalunya.

2.9. Publicitat i dret d'oposició

EURECAT i CTM es comprometen a informar al seus treballadors de l'operació de fusió. Aquest Projecte de Fusió i demés documents a que es refereix l'article 314-1 del Llibre Tercer del Cc de Catalunya, es posaran a disposició dels patrons i dels representants dels treballadors, perquè puguin examinar-los en el domicili de les respectives fundacions durant el termini legal d'un mes com a mínim.

D'acord amb el previst en l'article 314-1.5 del Llibre Tercer del Cc de Catalunya, l'acord de fusió serà objecte de publicació en el Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya i en dos diaris de màxima difusió en la província o comarca on les fundacions participants tenen el seu domicili, expressant el dret que tenen els creditors d'aquestes fundacions a obtenir la documentació íntegra de l'acord de fusió i a oposar-s'hi per escrit, dins el termini legal d'un mes des de l'últim anunci publicat, si consideren que els crèdits nascuts abans de la publicació de l'acord no estan suficientment garantits.

Es fa constar que el Projecte de Fusió, juntament amb l'acord definitiu de fusió, es dipositarà en el Registre de Fundacions per a la seva inscripció en compliment de l'article 315-2.1(f) del Llibre Tercer del Cc de Catalunya.

2.10. Règim fiscal

L'operació de fusió s'acull al règim fiscal especial previst per les operacions establertes en el Capítol VII del Títol VII de la Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'Impost sobre Societats. S'efectuarà l'oportuna comunicació a l'Agència Tributària, d'acord amb el que disposa la llei en vigor i el seu reglament.

ANNEX I

INFORME JUSTIFICATIU DELS ASPECTES JURÍDICS I ECONÒMICS DE LA FUSIÓ

1. Expositiu

1.1 En compliment de l'article 314-1.3 de la Llei del Parlament de Catalunya 4/2008, de 24 d'abril, del Llibre Tercer del Cc de Catalunya, que regula les fusions de persones jurídiques, les fundacions:

- Fundació EURECAT, amb domicili a Cerdanyola del Vallès (Barcelona), al Parc Tecnològic del Vallès, Av. Universitat Autònoma, 23, constituïda el 23 de desembre de 2013, davant el Notari de Barcelona, Sr. Mariano-José Gimeno Valentín - Gamazo, amb el número 1923 del seu protocol, inscrita en el Registre de Fundacions de la Generalitat de Catalunya amb número 2826 i titular del CIF número G-66210345 ("**EURECAT**"), i
- Fundació CTM Centre Tecnològic amb domicili a Manresa, Plaça de la Ciència 2, constituïda el 3 de novembre de 1992 mitjançant escriptura pública atorgada pel Notari de Manresa, Sr. Antoni-Alfons Rosselló Mestre, amb el número 1894 del seu protocol, inscrita en el Registre de Fundacions de la Generalitat de Catalunya amb número 719 i titular del CIF número G-60185543 ("**CTM**"),

han elaborat de comú acord el present informe justificatiu dels aspectes jurídics i econòmics de la fusió per absorció de CTM (entitat absorbida) per part d'EURECAT (entitat absorbent) (des d'ara, respectivament, la "**Fusió**" i l'**"Informe"**).

- 1.2 El present Informe s'integra dins del Projecte de Fusió i, juntament amb els Balanços de Fusió, els Estatuts d'EURECAT (com a entitat resultant de la Fusió) i qualsevol altra documentació que considerin necessària, es posarà a disposició dels patrons i dels representants dels treballadors d'EURECAT i de CTM, en els respectius domicilis, durant el termini legal mínim d'un mes respecte a la reunió en què s'hagi d'acordar la fusió (article 314-1.4 del Llibre Tercer del Cc de Catalunya).
- 1.3 L'acord de fusió dels Patronats de cada una de les entitats participants en la Fusió es publicarà en el Diari Oficial de la Generalitat de Catalunya i en dos diaris de la província o comarca del domicili de les entitats.
- 1.4 Segueix després l'execució de la Fusió en el benentès que aquest acord de fusió ha de ser necessàriament aprovat pel Protectorat de Fundacions de la Generalitat de Catalunya, tal i com s'estableix en els articles 314-1.7 i 336-2(e) del Llibre Tercer del Cc de Catalunya.

- 1.5** L'acord de fusió, juntament amb el Projecte de Fusió i els documents que l'integrin, es dipositarà en el Registre de Fundacions per a la seva inscripció, en compliment de l'article 315-2.1(f) del Llibre Tercer del Cc de Catalunya.

2. Antecedents

- 2.1** En l'àmbit de la recerca, desenvolupament tecnològic i de la transferència de tecnologia, actualment és necessari comptar amb una massa crítica significativa per tal de dur a terme projectes i activitats ambiciosos pel que fa al seu plantejament i impacte. Tant per la generació de R+D estratègica de qualitat, com per a donar resposta a les necessitats empresarials i poder competir internacionalment, es requereixen uns recursos i una dimensió superior a la que tenen actualment la majoria dels agents del sistema d'innovació català.
- 2.2** En data 17 d'octubre de 2014, Ascamm, la Fundació Privada Barcelona Digital Centre Tecnològic, la Fundació CETEMMSA, la Fundació Privada Barcelona Media, LEITAT i la Fundació CTM Centre Tecnològic, van signar un conveni marc de col·laboració per a regular el procés d'integració de diversos centres tecnològics avançats, la culminació del qual comportaria la conversió de la Fundació EURECAT en un nou centre integrat.
- 2.3** En aquest escenari i fruit de l'aliança entre els principals Centres Tecnològics de Catalunya, el passat 30 d'abril de 2015, es va inscriure al Registre de Fundacions de la Generalitat de Catalunya la fusió per absorció de la Fundació Privada Ascamm, la Fundació Privada Barcelona Digital Centre Tecnològic, la Fundació CETEMMSA i la Fundació Privada Barcelona Media, a favor de la Fundació EURECAT.
- 2.4** La Fundació CTM Centre Tecnològic té uns compromisos assumits en virtut del conveni de col·laboració amb el Ministerio de Ciencia y Innovación (actual Ministerio de Economía y Conocimiento) i la Generalitat de Catalunya, en relació a la selecció i execució de projectes d'infraestructures científiques cofinançades per fons FEDER destinats a la construcció del nou edifici del CTM; aquest conveni fou signat el 15 d'abril de 2010 i modificat el 26 de desembre de 2014. Aquests compromisos obligaven a fer una modificació del mateix amb caràcter previ a projectar l'operació de fusió per absorció de la Fundació CTM Centre Tecnològic per part de la Fundació EURECAT.
- 2.5** A tal efecte, en data 30 de juliol de 2015, la Fundació EURECAT i la Fundació CTM Centre Tecnològic van signar un conveni de col·laboració per regular les obligacions de les parts durant el període entre la signatura del conveni i la integració del CTM a EURECAT, duta a terme mitjançant l'absorció de la primera per la segona en espera de la resolució favorable per part de la Agència Estatal de Investigació de l'autorització de la subrogació del conveni de col·laboració.

Finalment, en data 15 de març de 2018 s'ha rebut la resolució favorable de la Presidenta de la Agència Estatal de Investigació per la que s'autoritza la subrogació de la Fundació EURECAT en la posició de la Fundació CTM en el Conveni de Col·laboració subscrit entre el Ministerio de Ciencia e Innovación, la Comunitat Autònoma de Catalunya i la Fundació CTM, signat el passat 15 d'abril de 2010, cofinançat pel FEDER.

És per aquest motiu que ara es planteja la fusió entre la Fundació EURECAT i la Fundació CTM.

- 2.6** La vocació i missió d'EURECAT amb la integració d'entitats com la Fundació CTM és convertir-se en el principal referent en l'àmbit de la recerca industrial, la innovació tecnològica i la transferència en el sistema català d'innovació.

Dins de les prioritats d'EURECAT es troba la de donar la millor resposta possible a les necessitats d'innovació del teixit industrial i empresarial del país. En aquest sentit, EURECAT ha d'anar desplegant aquelles accions que li permetin ampliar els seus àmbits de coneixement i expertesa i la seva presència territorial. CTM aporta valuosos elements en aquests dos aspectes: d'una banda, el seu àmbit de treball i de coneixement es centra en uns camps en els quals han demostrat una alta qualificació i excel·lència tecnològica i pels quals existeix una important demanda industrial a Catalunya. D'altra banda, el CTM està ubicat en un territori l'àrea d'influència del qual és molt àmplia i en la qual es dona una alta concentració d'empreses de diferents sectors, demandants de serveis d'innovació i transferència tecnològica..

Des del punt de vista més operatiu, la integració del CTM a EURECAT suposarà un millor aprofitament de les capacitats comercials, de gestió i financeres, així com la disposició de més recursos i més especialitzats en diferents àmbits, redundants en millores d'eficiència en diferents funcions.

- 2.7** En virtut de tot l'anterior, s'ha elaborat el present Informe, com a document adjunt al Projecte de Fusió.

3. Justificació Jurídica

- 3.1** El mecanisme jurídic a utilitzar per a la integració d'EURECAT i CTM és la fusió per absorció, a l'igual que en totes les anteriors entitats integrades a EURECAT, essent EURECAT l'entitat absorbent i CTM l'entitat absorbida.
- 3.2** La regulació actual de la fusió de fundacions està continguda al Llibre Tercer del Cc de Catalunya. En concret, els articles 314-1 i 335-2 de la citada llei admeten que la fusió de fundacions es dugui a terme per l'absorció per part d'una d'elles de l'altra.
- 3.3** L'esmentat article 335.2 del Llibre Tercer del Cc de Catalunya estableix dues prevencions que podrien impedir la fusió:

- (i) que hi hagués constància de la voluntat contrària del fundador; o
- (ii) que la fusió no respongués a la conveniència de complir millor els fins fundacionals.

Cap d'aquestes dues circumstàncies concorre en aquest cas:

- no hi ha hagut en cap moment la voluntat contrària dels fundadors de les entitats que es fusionen a la Fusió ni existeix cap limitació estatutària que pugui afectar el procés d'integració;
- els fins fundacionals de les entitats implicades són anàlegs i compatibles: l'objecte fundacional del CTM consisteix en millorar i incrementar la competitivitat, el progrés i la capacitat tecnològica d'empreses i altres organismes, mitjançant projectes conjunts, serveis tecnològics avançats i la transferència de tecnologia, en la gestió i execució de projectes d'R+D+i, desenvolupament de mètodes, consultoria i formació, així com en la realització de serveis de laboratori de materials i ambiental; i el d'EURECAT consisteix en l'impuls de la innovació en general, l'impuls de la recerca industrial i el desenvolupament tecnològic, l'impuls de l'emprenedoria i en especial l'emprenedoria tecnològica, entre d'altres;
- la fusió no impedirà complir millor els fins fundacionals, ans el contrari, ja que l'objecte fundacional anàleg de les entitats participants en la fusió facilita l'operativa d'integració des d'un punt de vista jurídic, funcional i econòmic, tal i com es detalla en la secció 4 d'aquest Informe.

3.4 Com a resultat de la Fusió, el patrimoni de la fundació absorbida, és a dir, de CTM, es transmetrà en bloc a EURECAT, que l'adquirirà per successió universal. Seguidament, la fundació absorbida quedarà dissolta i la seva dissolució s'inscriurà en el Registre de Fundacions d'acord amb el que s'estableix en l'article 315-2.1(h) del Llibre Tercer del Cc de Catalunya.

3.5 Pel que fa als treballadors, la Fusió no suposarà una modificació de les condicions de treball que gaudeix el personal que en l'actualitat està adscrit a les entitats. En tot cas, i en compliment de l'article 314-1.4 del Llibre Tercer del Cc de Catalunya, EURECAT i la Fundació CTM informaran als seus treballadors o representants dels mateixos de l'operació de fusió i posaran a disposició d'aquests en el domicili pertinent, i durant el termini legal d'un mes com a mínim, el present Informe junt amb la resta de la documentació prevista legalment.

3.6 Així mateix, des de la data de publicació de l'Acord de Fusió en el Diari Oficial de la Generalitat i en dos diaris de la província o comarca on estan domiciliades les entitats objecte de fusió, els creditors d'aquestes entitats tindran dret a obtenir el text íntegre de l'Acord de Fusió, i a oposar-s'hi si així ho estimen pertinent, en compliment de l'article 314-1.5 del Llibre Tercer del Cc de Catalunya.

- 3.7** La Fusió queda subjecte a l'aprovació final del Protectorat de Fundacions de la Generalitat de Catalunya, tal i com estableixen els articles 314-1.7 i 336-2.2(e) del Llibre Tercer del Cc de Catalunya i a l'Acord de Govern de la Generalitat de Catalunya.

4. Justificació Econòmica

- 4.1** Des d'un punt de vista econòmic, la fusió per absorció que es proposa presenta diversos avantatges:

- possibilitat d'optimitzar les despeses fixes i indirectes de cadascuna de les entitats, optimitzant funcions de negoci (com l'acció comercial i la preparació i gestió de projectes finançats en convocatòries públiques), i millorant la capacitat de negociació amb proveïdors i de finançament, de manera que puguin destinar més recursos econòmics a inversions en la generació de coneixement i l'accés a mercat;
- possibilitar la realització de projectes de major envergadura dels que aquestes entitats podrien dur a terme individualment dins del territori català i en l'àmbit internacional. En aquest sentit, la fusió permetrà incrementar la massa crítica, aprofitar les sinergies de la integració i millorar la coordinació, particularment a l'hora de competir amb centres tecnològics d'altres regions i països;
- simplificar el canal de comunicació i accés amb els benefactors de les entitats i el procés de captació de recursos;
- incrementar la diversitat i profunditat de la cartera de capacitats, projectes i inversions, el que permetrà reduir el risc de no consecució dels fins fundacionals i prioritzar en les inversions de major potencial, i
- possibilitar un millor aprofitament de les capacitats comercials, de gestió i financeres, així com la disposició de més recursos i més especialitzats en diferents àmbits, redundant en millores d'eficiència en diferents funcions.

- 4.2** Cal tenir en compte que el CTM és un centre tecnològic, el propòsit del qual consisteix en millorar i incrementar la competitivitat, el progrés i la capacitat tecnològica d'empreses i altres organismes, mitjançant projectes conjunts, serveis tecnològics avançats i la transferència de tecnologia, en la gestió i execució de projectes d'R+D+i, desenvolupament de mètodes, consultoria i formació, així com en la realització de serveis de laboratori de materials i ambiental. Per altra banda, EURECAT és una fundació privada que té per objecte l'impuls de la innovació en general, l'impuls de la recerca industrial i el desenvolupament tecnològic, l'impuls de l'emprenedoria i en especial l'emprenedoria tecnològica, entre d'altres. Per tant,

l'objecte fundacional anàleg de les entitats participants en la fusió facilita l'operativa d'integració dins un mateix àmbit econòmic.

5. Altres. Aspectes organitzatius després de la Fusió.

5.1 Òrgans de govern

D'acord amb els estatuts d'EURECAT, les persones o institucions que determini l'actual Patronat de CTM passaran a ser una de les comissions d'EURECAT, en concret la Comissió CTM. La referida comissió tindrà les funcions descrites en els estatuts d'EURECAT i disposarà del seu propi Reglament de Règim Interior.

Així mateix, comptarà amb capacitat per fer arribar propostes sobre projectes, grups de treball, línies de treball o inversions al Patronat d'EURECAT, fent el seguiment trimestral de l'evolució de les activitats i resultats de les activitats relacionades amb el sector, els àmbits científics i tecnològics i el territori en els quals opera CTM. En el cas que alguna de les propostes fos d'alguna forma tirada endavant per la fundació EURECAT, l'activitat que generi s'ubicarà bàsicament al centre de Manresa.

De conformitat amb el que estableix l'article 18.2 dels estatuts de la Fundació EURECAT, la Fundació CTM té dret a proposar a un patró i, amb la dissolució de la mateixa, aquest dret es transfereix a la Comissió que es creï, és a dir, la Comissió CTM. A data d'avui el càrrec del patró designat a proposta de la Fundació CTM l'ostenta el Sr. Francesc Santasusana Riera.

De manera addicional, les parts han acordat que es proposarà al Patronat de la Fundació EURECAT la incorporació de la Universitat Politècnica de Catalunya ("UPC") al patronat d'EURECAT amb la finalitat, entre d'altres de potenciar els vincles institucionals entre les dues Entitats.

Independentment de si la UPC s'incorpora o no al patronat d'EURECAT, EURECAT garantirà que la via actual d'adscripció de personal de la UPC a les àrees d'activitat de la Fundació CTM segueixi essent possible a EURECAT, un cop executada la fusió, per poder continuar realitzant projectes d'interès conjunt. Així mateix, es respectaran els acords subscrits entre la Fundació CTM i la UPC.

5.2 Espais físics, funcionament, imatge i gestió.

Pel que fa als espais físics, EURECAT i el CTM han acordat (i) que es mantinguin els espais físics a la seu social actual del CTM, planificant els espais necessaris pel creixement de les actuals activitats pròpies del CTM i, (ii) que es subroguin totes les obligacions que actualment té el CTM i en concret en quant a l'edifici, subrogant les obligacions al respecte el préstec finançat amb fons FEDER.

A més, la seu actual del CTM comptarà amb un gerent de centre designat per EURECAT que coordinarà les activitats de serveis en el centre i que serà

preferentment la mateixa figura que el gerent territorial, les funcions del qual es descriuen més endavant.

Les funcions del gerent de centre seran, en principi, les següents:

- Coordinar les activitats de serveis en el centre.
- Identificar necessitats organitzatives, oportunitats de millora, requeriments, i proposar les accions necessàries per assolir-los i crear un ambient de treball on es coneguin els procediments, els objectius i les fites més importants de l'any.
- Proposar inversions en infraestructures o equipaments de suport.
- Proposar procediments i circuits de comunicació que facilitin la cohesió operativa d'Eurecat i facilitar la implementació de totes les polítiques i procediments d'Eurecat.
- Realitzar els pagaments que s'estipulin.
- Atendre els possibles impactes externs locals de l'activitat del centre.
- Mantenir contacte amb els proveïdors de serveis externs.
- Informar d'assumptes relacionats amb els drets dels treballadors a l'àrea de gestió interna.
- Proposar especialment accions de millora en els àmbits d'infraestructures, riscos, clima laboral, processos i procediments administratius o de suport i imatge del centre.
- Ajuda i facilita la implantació de les polítiques de recursos humans, qualitat i riscos laborals.
- Participar en la implantació i formació del personal en l'ús de les eines de gestió com l'ERP o altres programaris de gestió.

Les funcions del gerent territorial seran, en principi, les següents:

- Representar a Eurecat en el territori en les funcions que li deleguin les Direccions Generals.
- Assessorar a la direcció d'Eurecat en relació a les seves competències i missió com a Gerent territorial.
- Dissenyar el pla d'activitats anual, d'acord amb els inputs rebuts de la Comissió territorial.
- Interactuar amb els stakeholders institucionals i comercials del centre i signar, dintre del marge de les seves atribucions i poders, acords amb aquests agents .
- Promoure la notorietat de les marques Eurecat i CTM al territori. Disposarà d'un pressupost específic per difondre que al centre de Manresa es genera coneixement i transferència tecnològica, acordat anualment amb la Comissió CTM.
- Fer les funcions d'assessor comercial local, destinat preferentment a la promoció de la tecnologia entre les empreses de la Catalunya Central, especialment les PIME.
- Liderar la coordinació de les diferents direccions d'Eurecat per l'assoliment de la missió de la Gerència territorial del centre.

- Aportar inputs de mercat d'aplicació territorial o global.

Aquestes gerències, dintre del marc del pressupost d'inversions de Eurecat, disposaran d'un pressupost autònom per a dur a terme inversions, en funció dels resultats i el compliment d'objectius i indicadors del centre de Manresa, que s'establiran anualment d'acord amb la Comissió CTM. Així mateix, la o les persones que exerceixin el càrrec com a gerent, tindran els apoderaments oportuns per a les seves funcions.

El gerent territorial serà nomenat per la fundació EURECAT, d'acord amb la Comissió CTM, que presentarà una proposta sobre la persona que ha d'ostentar el càrrec.

El gerent territorial tindrà l'obligació de reportar periòdicament la seva activitat i els seus plans d'actuació, a la Comissió CTM, segons estableixi la mateixa.

La denominació principal del centre serà la de "Eurecat Manresa", però conviurà amb la marca CTM, que seguirà present sobretot en la relació amb el territori proper. La implementació de la imatge corporativa d'EURECAT a la seu de Manresa, serà informada i consensuada amb la Comissió Territorial.

5.3 Activitats i integració de les organitzacions

La integració funcional de les activitats científiques i tecnològiques del CTM es produeix sota un doble criteri, sectorial i tecnològic:

- (i) La integració sectorial: actualment la Direcció de Desenvolupament de Negoci d'EURECAT ja compta amb una divisió sectorial amb els seus corresponents responsables encarregats d'integrar tota l'oferta d'EURECAT de potencial interès per a un sector i presentar-la d'una manera entenedora per a aquesta indústria. Pel que fa als sectors pels que treballa el CTM, ja es treballa amb els seus responsables, que han incorporat a la seva oferta les capacitats i serveis procedents del CTM. Si l'evolució del centre de Manresa posa de manifest que es requereix d'un major esforç comercial per a explotar adequadament les seves capacitats tecnològiques, Eurecat, dintre de les seves possibilitats, farà les inversions pertinents en aquest àmbit, al marge de les inversions finançades pel pressupost autònom esmentat a l'apartat anterior.
- (ii) La integració científica-tecnològica: Les capacitats tecnològiques del CTM s'integren i seran el centre principal de competència d'Eurecat en 3 àmbits d'especialització (a) Sostenibilitat ambiental i energètica, (b) Modelització i Simulació de processos i (c) Materials metàl·lics i ceràmics.

Donada la seva transversalitat tecnològica i dins del marc del pla estratègic que s'està elaborant, les activitats de sostenibilitat conformaran una nova àrea tecnològica d'Eurecat.

5.4 Establiment d'una gerència territorial

Es treballarà conjuntament entre la Direcció d'Eurecat i la Comissió del CTM per escollir la persona consensuada que actuarà com a gerent territorial i per definir anualment les activitats que estaran sota la seva responsabilitat com a gerent territorial d'EURECAT a la Catalunya Central.

5.5 Empleats de la Fundació CTM

EURECAT es subrogarà en el moment de la fusió en totes les obligacions relatives a la plantilla de CTM, incloent l'antiguitat i es compromet a aplicar totes les polítiques de RRHH que afavoreixin una plena integració i que garanteixin al màxim la retenció i desenvolupament del talent a la seu de Manresa

El present Informe és part integrant del Projecte de Fusió.

ANNEX II
BALANÇOS DE FUSIÓ

ANNEX III
BALANÇ AGREGAT DE FUSIÓ

Data 30/06/2018

- A C T I V O -	EURECAT	CTM	AGREGAT
<u>A) ACTIU NO CORRENT</u>	<u>33.607.088,50</u>	<u>16.038.582,51</u>	<u>49.645.671,01</u>
I. Immobilitzat intangible	8.908.223,14	810.497,77	9.718.720,91
II. Immobilitzat material	14.872.091,40	11.396.772,37	26.268.863,77
V. Inversions en entitats del grup i associades a ll/termini	2.266.256,43	0,00	2.266.256,43
VI. Inversions financeres a ll/termini	7.560.517,53	3.831.312,37	11.391.829,90
<u>B) ACTIU CORRENT</u>	<u>37.945.077,06</u>	<u>6.827.082,03</u>	<u>44.772.159,09</u>
II. Existències	324.299,84	416.842,22	741.142,06
III. Usuaris, patrocinadors i deutors de les activitats i altres	32.160.981,28	4.579.662,89	36.740.644,17
1. Usuaris i deutors per vendes i prestació de serveis.	4.630.289,67	1.042.690,68	5.672.980,35
2. Deutors, entitats del grup i prestació de serveis.	397.331,44	0,00	397.331,44
5. Personal	9.495,26	0,00	9.495,26
6. Actius per impost corrent.	2.010,26	1.824,41	3.834,67
7. Altres crèdit amb les Administracions Públiques.	27.121.854,65	3.535.147,80	30.657.002,45
IV. Inversions en entitats del grup i associades a curt termini	50.000,00	0,00	50.000,00
V. Inversions financeres a curt termini	1.036.070,73	0,00	1.036.070,73
VI. Periodificacions	68.135,43	113.326,19	181.461,62
VII. Efectiu i altres actius líquids equivalents.	4.305.589,78	1.717.250,73	6.022.840,51
<u>TOTAL ACTIU</u>	<u>71.552.165,56</u>	<u>22.865.664,54</u>	<u>94.417.830,10</u>

- P A S S I U -	EURECAT	CTM	AGREGAT
A) PATRIMONI NET	<u>43.449.849,11</u>	<u>12.867.012,83</u>	<u>56.316.861,94</u>
A-1) Fons propis	14.438.229,34	1.969.004,25	16.407.233,59
I. Dotació fundacional	7.712.361,38	6.010,12	7.718.371,50
I Capital	7.712.361,38	6.010,12	7.718.371,50
III Reserves	0,00	0,00	0,00
1 Romanent	0,00	0,00	0,00
IV. Resultats d'exercicis anteriors	6.817.809,30	1.941.188,94	8.758.998,24
VII. Resultat de l'exercici	-91.941,34	21.805,19	-70.136,15
A-3) Subvencions, donacions i llegats rebuts	29.011.619,77	10.898.008,58	39.909.628,35
B) PASSIU NO CORRENT	<u>7.751.303,46</u>	<u>4.929.568,54</u>	<u>12.680.872,00</u>
I. Provisions a llarg termini	23.571,42	0,00	23.571,42
II. Deutes a llarg termini	7.727.732,04	4.929.568,54	12.657.300,58
C) PASSIU CORRENT	<u>20.351.012,99</u>	<u>5.069.083,17</u>	<u>25.420.096,16</u>
II. Provisions a curt termini	2.610.491,73	2.000,00	2.612.491,73
III. Deutes a curt termini	13.330.653,63	2.622.430,55	15.953.084,18
V. Creditors per activitats i altres comptes a pagar	3.783.695,96	729.973,69	4.513.669,65
VI. Periodificacions a curt termini	626.171,67	1.714.678,93	2.340.850,60
<u>TOTAL PATRIMONI NET Y PASSIU</u>	<u>71.552.165,56</u>	<u>22.865.664,54</u>	<u>94.417.830,10</u>

ANNEX IV
ESTATUTS D'EURECAT, COM ENTITAT RESULTANT DE LA FUSIÓ
TEXT REFÓS DELS ESTATUTS DE LA FUNDACIÓ EURECAT

CAPÍTOL I

Denominació, naturalesa, durada, domicili, àmbit d'actuació i règim jurídic

Article 1. Denominació, naturalesa i durada

La Fundació és una entitat sense ànim de lucre que té el patrimoni, els rendiments i els recursos obtinguts afectats de forma permanent a la realització de les finalitats d'interès general previstes en aquests estatuts. La fundació es denomina FUNDACIÓ EURECAT.

La Fundació té vocació de permanència i es constitueix amb durada indefinida.

Article 2. Domicili

El domicili de la Fundació queda fixat a Cerdanyola del Vallès, Parc Tecnològic del Vallès, Av. Universitat Autònoma, 23.

Article 3. Àmbit d'actuació

La Fundació exerceix les seves funcions majoritàriament a Catalunya, actuant igualment a la resta del territori de l'Estat espanyol, així com a escala internacional.

Article 4. Règim jurídic

La Fundació té personalitat jurídica pròpia i gaudeix de plena capacitat jurídica i d'obrar per l'atorgament de la seva carta fundacional en escriptura pública i la inscripció en el Registre de Fundacions corresponent.

La Fundació es regeix per les declaracions contingudes a la carta fundacional, per les disposicions legals que li són d'aplicació, per les establertes en aquests estatuts i pels acords que adopti el Patronat en l'exercici de les seves funcions.

CAPÍTOL II

Finalitats fundacionals i activitats

Article 5. Finalitats fundacionals

La Fundació té per objecte:

- l'impuls de la innovació en general i d'R+D, en tots els sectors d'activitat;
- l'impuls de la recerca industrial i el desenvolupament tecnològic;
- l'impuls de la recerca en general;
- l'impuls de l'emprenedoria en general i en especial de l'emprenedoria tecnològica;
- l'impuls del creixement empresarial;
- l'impuls de la internacionalització basada en innovació;
- impuls del desplegament de talent tecnològic i de negoci;
- l'impuls de la formació en els àmbits propis de l'objecte fundacional;
- l'impuls de la transferència tecnològica i de coneixement;
- l'afavoriment del desenvolupament territorial;
- i l'afavoriment de l'increment de la cultura científic-tecnològica.

Sense perjudici de les finalitats generals anteriorment establertes, la Fundació tindrà, entre d'altres, com a objectius :

- (i) L'impuls a la innovació en l'empresa, de qualsevol dimensió, que s'orientarà a incrementar substancialment la participació de la Fundació, com a centre tecnològic, en les activitats d'innovació d'aquestes empreses instrumentant-se amb els acords de col·laboració o el desenvolupament de projectes o per qualsevol altre medi que permeti l'assoliment d'aquesta concreta finalitat i que s'haurà d'adreçar a empreses representatives de cadascun dels àmbits d'activitat econòmica i industrial als quals la Fundació desenvolupi la seva activitat de recerca i desenvolupament.
- (ii) L'impuls a la innovació en l'empresa, de qualsevol dimensió, amb l'objectiu d'incrementar el nivell d'innovació d'aquestes empreses, que s'orientarà a assolir un volum d'activitat proporcional al seu pes en l'economia catalana, en particular a través de la prestació de serveis de la Fundació i altres mecanismes susceptibles d'establir una relació o una vinculació amb aquest tipus d'empresa.

- (iii) L'afavoriment de la presència en els equips de treball de la Fundació d'estudiants i nous titulats universitaris de grau, màster i doctorat i de formació professional, amb l'objectiu d'afavorir el coneixement de les activitats i utilitats de la Fundació com a centre tecnològic per part de les empreses a través d'aquests nous professionals quan s'incorporin com a tècnics o directius d'empreses del teixit industrial català.
- (iv) La intensificació de les relacions amb els centres de recerca universitaris com a proveïdors de recerca bàsica i la vehiculació d'aquest coneixement a les empreses en forma de recerca aplicada.

Article 6. Activitats

Per a la consecució dels fins fundacionals, la Fundació desenvolupa les activitats que el Patronat considera necessàries directament i/o en col·laboració amb altres entitats, institucions o persones, d'acord amb el que estableix la normativa sobre fundacions. En concret, a fi de dur a terme la finalitat fundacional, la Fundació desenvolupa les activitats que, sense ànim exhaustiu, s'enumeren a continuació:

- a) La investigació i el desenvolupament tecnològic.
- b) El desenvolupament de projectes d'innovació, de recerca industrial i de recerca;
- c) La innovació empresarial.
- d) Activitats de consultoria, enginyeria, realització de certificacions, dictàmens i qualsevol altre servei basada en el coneixement tecnològic i de negoci per a empreses i organitzacions en general.
- e) El desenvolupament de projectes d'emprenedoria i d'internacionalització.
- f) La formació.
- g) Activitats associades al desplegament de talent tecnològic i de suport a la gestió de recursos humans a les empreses.
- h) Activitats de gestió integral de projectes o d'unitats tecnològics o de negoci per a tercers.
- i) Activitats de promoció de la cultura científico-tecnològica i de difusió de l'impacte transformador de les tecnologies en els negocis.
- j) Participació i lideratge d'associacions empresarials innovadores (AEI) i d'altres iniciatives per afavorir la innovació oberta i col·laborativa i l'enfortiment del teixit empresarial català.

Les activitats relacionades amb els fins fundacionals s'han de dur a terme segons les normes que les regulen específicament, mitjançant l'obtenció, si escau, dels permisos o llicències pertinents.

Article 7. Regles bàsiques per a l'aplicació dels recursos a les finalitats

Les rendes i els altres ingressos anuals que obtingui l'entitat s'han de destinar al compliment dels fins fundacionals dins els límits establerts per la legislació vigent.

La Fundació pot realitzar tot tipus d'activitat econòmica, actes, contractes, operacions i negocis lícits, sense més restriccions que les imposades per la legislació aplicable.

Article 8. Regles bàsiques per a la determinació dels beneficiaris

1. Són beneficiaris de la Fundació les persones físiques, institucions, organitzacions i empreses que estiguin interessades en la recerca científica i tecnològica, la innovació, l'emprenedoria o la internacionalització, que participin en activitats relacionades amb les noves tecnologies o que necessitin assistència en aquestes matèries, en l'àmbit d'actuació de la Fundació.

2. La determinació final dels beneficiaris serà decidida lliurement pel Patronat de la Fundació, o per aquell òrgan en el qual el Patronat hagi delegat aquesta facultat, amb criteris d'imparcialitat i no discriminació entre les persones que reuneixin les circumstàncies següents: formar part del sector de població atès per la Fundació, demandar la prestació o servei que la Fundació pugui oferir i que compleixin amb els requisits específics que, complementàriament, pugui acordar el Patronat.

CAPÍTOL III

Règim econòmic

Article 9. Patrimoni de la Fundació i activitats econòmiques

El patrimoni de la Fundació queda vinculat al compliment dels fins fundacionals. El patrimoni està integrat:

- a) per la dotació inicial que consta a la carta fundacional.
- b) per tots els béns i drets de contingut econòmic que accepti i rebí la Fundació amb la finalitat d'incrementar la dotació, i
- c) per tots els rendiments, fruits, rendes i productes, i els altres béns incorporats al patrimoni de la Fundació per qualsevol títol o concepte.

Article 10. Actes de disposició

- 10.1 L'alienació, el gravamen o qualsevol altres actes de disposició dels béns i drets que integren el patrimoni fundacional s'ha de fer a títol oneros i respectant les condicions dels fundadors o dels donants d'aquests béns.

En aquest sentit, i per tal de respectar les condicions establertes pels aportants del béns fundacionals, d'existir-ne, la Comissió corresponent, de les previstes a l'article 22.4 (i) d'aquests Estatuts o, en el seu defecte, el Consell Assessor, haurà de ser consultada per a l'alienació, gravamen o actes de disposició dels actius o béns provinents de l'entitat els membres de l'òrgan de govern de la qual constitueixen aquesta Comissió .

En qualsevol cas, l'import obtingut s'ha de reinvertir en l'adquisició d'altres béns i drets que se subroguin en lloc dels alienats o en la millora dels béns de la Fundació tot aplicant el principi de subrogació real.

- 10.2 Si es donen circumstàncies excepcionals que impedeixen complir totalment o parcialment el deure de reinversió, el patronat, abans de dur a terme l'acte de disposició, ha de presentar una declaració responsable al protectorat en què faci constar que es donen aquestes circumstàncies i ha d'aportar un informe subscrit per tècnics independents que acrediti la necessitat de l'acte de disposició i les raons que justifiquen la no-reinversió. També ha de justificar la destinació que es doni al producte que no es reinverteixi, que ha d'estar sempre dins de les finalitats de la fundació.
- 10.3 La necessitat i la conveniència de les operacions de disposició o gravamen directe o indirecte han d'estar justificades i acreditades documentalment. El Patronat, abans de fer els actes de disposició, ha de comptar amb la informació adequada per prendre la decisió responsablement.
- 10.4 Es requereix prèvia autorització del Protectorat per fer actes de disposició, gravamen o administració extraordinària en els casos següents:

- a) si el donant ho ha exigint expressament,
 - b) si ho estableix una disposició estatutària
 - c) Si els béns o drets objecte de disposició s'han rebut d'institucions públiques o s'han adquirit amb fons públics.
- 10.5. El Patronat pot fer, sempre que sigui necessari i de conformitat amb el que aconsellin la conjuntura econòmica i la legislació vigent, les modificacions convenients en les inversions del patrimoni fundacional.
- 10.6. Per a la realització d'actes de disposició sobre els béns i drets que constitueixin el patrimoni fundacional i per a l'acceptació d'herències, llegats o altres béns i drets susceptibles d'integrar el capital fundacional, i per la realització d'actes de disposició o de gravamen sobre bens immobles propietat de la Fundació, s'exigeix el vot favorable del Patronat amb la majoria prevista a l'article 29 d'aquests Estatuts i el compliment dels requisits legalment previstos.
- 10.7. Quan els actes de disposició, alienació o gravamen requereixin l'adopció d'una declaració responsable caldrà el vot favorable de dos terços del nombre total de patrons, sense computar els que no puguin votar per raó de conflicte d'interessos amb la fundació, sempre que no sigui necessari un quòrum més elevat per a l'adopció de l'acord de conformitat amb aquests Estatuts.

Article 11. Règim comptable

- 11.1. La Fundació ha de portar un llibre diari i un llibre d'inventari i de comptes anuals.
- 11.2. El Patronat de la Fundació ha de fer l'inventari i ha de formular els comptes anuals de manera simultània i amb data del dia de tancament de l'exercici econòmic, de conformitat amb els principis de comptabilitat generalment admesos i amb les disposicions que en cada cas siguin aplicables.
- L'exercici s'ha de tancar el 31 de desembre de cada any natural.
- 11.3. Els comptes anuals formen una unitat i estan integrats per:
- a) el balanç de situació,
 - b) el compte de resultats,
 - c) el compte d'estat de situació de canvis en el patrimoni net,
 - d) el compte d'estat de situació de fluxos en efectiu i

- e) la memòria, en la qual s'ha de completar, ampliar i comentar la informació continguda en el balanç i en el compte de resultats, i s'han de detallar les actuacions realitzades en compliment de les finalitats fundacionals i concretar el nombre de beneficiaris i els serveis que aquests han rebut, com també els recursos procedents d'altres exercicis pendents de destinació, si n'hi ha, i les societats participades majoritàriament, amb indicació del percentatge de participació.

11.4. La informació sobre les declaracions responsables i sobre la perfecció dels actes o contractes que en són objecte ha de formar part del contingut mínim de la memòria dels comptes anuals.

11.5. El Patronat ha d'aprovar dintre dels sis mesos següents a la data de tancament de l'exercici els comptes anuals, els quals ha de presentar en la forma prevista legalment al Protectorat de la Generalitat de Catalunya per al seu dipòsit en el termini de 30 dies a comptar de la seva aprovació.

11.6. El Patronat ha d'aprovar i presentar, en relació amb les inversions financeres temporals que realitzi en el mercat de valors, un informe anual sobre el grau de compliment del codi de conducta que han de seguir les entitats sense ànim de lucre, de conformitat amb la normativa vigent o amb el que disposi l'autoritat reguladora.

11.7. Els comptes anuals s'han de sotmetre necessàriament a una auditoria externa.

Article 12. Recursos anuals

Els recursos econòmics anuals de la Fundació han d'estar integrats per:

- a) les rendes i rendiments produïts per l'actiu,
- b) els saldos favorables que puguin resultar de les activitats fundacionals i
- c) les subvencions i altres liberalitats rebudes amb aquesta finalitat que no hagin d'incorporar-se al patrimoni fundacional.

Article 13. Aplicació obligatòria

La Fundació ha de destinar al compliment dels fins fundacionals almenys el setanta per cent de les rendes i altres ingressos nets anuals obtinguts. La resta l'ha de destinar o bé al compliment diferit de les finalitats o bé a l'increment dels seus fons propis. El Patronat ha d'aprovar l'aplicació dels ingressos.

Si la Fundació rep béns i drets sense que se n'especifiqui la destinació, el Patronat ha de decidir si han d'integrar la dotació o han d'aplicar-se directament a la consecució dels fins fundacionals.

L'aplicació d'almenys el setanta per cent dels ingressos al compliment de les finalitats fundacionals, s'ha de fer efectiva en el termini de quatre exercicis a comptar de l'inici del següent al de l'acreditació comptable.

Article 14. Despeses de funcionament

Les despeses derivades del funcionament dels òrgans de govern de la Fundació, incloent-hi el Patronat i els seus òrgans delegats, i les comissions i Consell Assessor que s'estableixen, entenent-se com a tals les despeses d'organització i materials, no poden ser superiors en el seu conjunt a deu mil Euros (10.000€) per exercici. Aquesta xifra podrà ser actualitzada pel Patronat de conformitat amb l'IPC interanual.

Article 15. Participació en societats

Amb l'objecte d'assolir les finalitats fundacionals, la Fundació pot constituir societats i participar-hi sense necessitat d'autorització prèvia del Protectorat, llevat que això comporti l'assumpció de responsabilitat personal pels deutes socials, en les següents condicions:

1. Compatibilitat amb les finalitats fundacionals.
2. Utilitat per la valorització de tecnologia o altres actius propis de la Fundació.
3. Participació màxima de la Fundació inferior a un 25% al capital de la societat.
4. La presa de participació de la Fundació es realitzi utilitzant només recursos generats per la pròpia Fundació, quedant expressament prohibida la presa de participació a préstec o mitjançant els béns dotacionals.

La Fundació ha de comunicar al Protectorat en el termini de 30 dies l'adquisició i tinença d'accions o participacions socials que li confereixin, directament o indirectament, el control de societats que limitin la responsabilitat dels socis.

CAPÍTOL IV

Organització i funcionament

Article 16. Òrgans de la Fundació

Són òrgans de la Fundació, en els termes previstos en aquests Estatuts:

- a) El Patronat.
- b) La Comissió Executiva, en cas que n'hi hagi, així com qualsevol altra comissió delegada que amb qualsevol denominació pugui constituir el Patronat.
- c) El Consell Assessor
- d) El Director General.

Article 17. El Patronat

El Patronat és l'òrgan de govern i d'administració de la Fundació, la representa i gestiona, i assumeix totes les facultats i funcions necessàries per a la consecució dels fins fundacionals. Les facultats referides a l'article 22.1 són indelegables pel Patronat.

Article 18. Composició del Patronat i requisits per ser-ne membre

18.1 El Patronat és un òrgan col·legiat integrat per persones físiques o jurídiques i constituït per un mínim de vuit membres i un màxim de vint- i- set membres.

18.2 Les següents entitats o òrgans tindran dret a proposar, cadascun d'ells, a un patró, la designació del qual correspondrà al Patronat:

- "Comissió Antiga FUNDACIÓ PRIVADA ASCAMM"
- "Comissió Antiga FUNDACIÓ PRIVADA BARCELONA DIGITAL CENTRE TECNOLÒGIC"
- "Comissió Antiga FUNDACIÓ CETEMMSA"
- FUNDACIÓ CTM CENTRE TECNOLÒGIC
- "Comissió Antiga FUNDACIÓ BARCELONA MEDIA"
- ASSOCIACIÓ ACONDICIONAMIENTO TERRASENSE

Pel cas que alguna de les entitats relacionades a dalt s'integrés o fos absorbida per la Fundació, la Comissió, de les previstes a l'article 22.4 (i) paràgraf tercer, constituïda pels membres de l'òrgan de govern de l'entitat afectada, o en el seu defecte el Consell

Assessor previst a l'article 23 dels presents estatuts, tindrà el dret de realitzar la proposta de patró en substitució de l'entitat extingida.

18.3 El Departament d'Empresa i Ocupació de la Generalitat de Catalunya, o l'òrgan que eventualment el succeeixi com a òrgan competent en matèria d'indústria, designarà dos (2) patrons.

18.4 Els restants membres del Patronat seran persones físiques o jurídiques de reconegut prestigi vinculades a empreses i entitats dels sectors amb més rellevància pel que fa les activitats de la Fundació i seran designats pel Patronat.

Com a mínim el 60% dels membres amb dret a vot en el patronat, hauran de representar a empreses que pertanyin a grups empresarials diferents i siguin representatives del seu àmbit d'actuació.

18.5 Podrà ser membre del Patronat qualsevol persona física amb capacitat d'obrar plena, que no es trobi inhabilitada o incapacitada per exercir funcions o càrrecs públics o per administrar béns i no hagi estat condemnada per delictes contra el patrimoni o contra l'ordre socioeconòmic o per delictes de falsedat. Així mateix, per ser designats com a patrons, s'ha de complir amb els requisits de ser persones rellevants en l'àmbit d'actuació de la Fundació, que reuneixin els requisits d'honorabilitat comercial i professional així com l'experiència específica per a l'exercici de les seves funcions.

18.6 Les persones jurídiques han d'estar representades en el Patronat, d'una manera estable, per la persona en qui recaigui aquesta funció d'acord amb les normes que les regulin, o per la persona que designi a aquest efecte el corresponent òrgan competent.

Article 19. Designació, renovació i exercici del càrrec

Els nomenaments de nous patrons, la designació dels quals correspongui al propi Patronat, i el cobriment de vacants als mateixos, han de ser acordats pel Patronat amb la majoria exigida a l'article 29.

Els patrons exerceixen els seus càrrecs per un termini de 4 anys, i podran ser reelegits per un únic període addicional d'igual durada.

Els patrons que han estat proposats per les entitats o òrgans relacionades a l'article 18 anterior que, per qualsevol causa cessin abans de complir el termini pel qual van ser designats, podran ser substituïts pel patronat a proposta d'aquestes entitats o òrgans o,

en el cas de que no existissin, de la corresponent Comissió o del Consell Assessor tal i com preveu l'article 18.2 d'aquests Estatuts. La persona substituïda serà designada pel temps que falti perquè s'exhaureixi el mandat del patró substituït, però podrà ser reelegida pels mateixos terminis establerts per a la resta dels membres.

Els membres del Patronat entren en funcions després d'haver acceptat expressament el càrrec mitjançant alguna de les formes establertes en la legislació aplicable.

Article 20. Gratuïtat

Els patrons exerceixen el càrrec gratuïtament, sens perjudici del dret a ser reemborsats de les despeses degudament justificades i a la indemnització pels danys que els ocasioni el desenvolupament de les funcions pròpies del càrrec.

Article 21. Facultats

Corresponen al Patronat totes les facultats que té estatutàriament atribuïdes i, en general, les que requereixi per a la consecució dels fins fundacionals, sense més excepcions que les establertes en la legislació aplicable i en aquests estatuts.

Article 22. Comissió Executiva i altres Comissions

22.1. El Patronat pot designar en el seu si una Comissió Executiva, que tindrà el caràcter de comissió delegada, a la qual correspondran les competències que li pugui delegar el Patronat. La Comissió Executiva estarà en tot cas presidida pel President del Patronat i, en la seva substitució, el Vicepresident Primer o, en cas d'absència d'aquest, el Vicepresident Segon. En tot cas, són indelegables i corresponen al Patronat amb caràcter exclusiu les facultats següents:

a) La modificació dels estatuts.

b) La fusió, l'escissió o la dissolució de la Fundació, així com la cessió de tots o d'una part dels seus actius i passius.

c) L'elaboració i l'aprovació del pressupost i dels documents que integren els comptes anuals.

d) Els actes de disposició sobre béns que, en conjunt o individualment, tinguin un valor superior a una vintena part de l'actiu de la Fundació, llevat que es tracti de la venda de títols valor amb cotització oficial per un preu que sigui almenys el de cotització.

Tanmateix, es poden fer apoderaments per a l'atorgament de l'acte corresponent en les condicions aprovades pel Patronat.

e) La constitució o la dotació d'una altra persona jurídica.

f) La dissolució de societats o d'altres persones jurídiques.

g) Els que requereixen l'autorització o aprovació del Protectorat o l'adopció d'una declaració responsable.

h) L'adopció i formalització de les declaracions responsables.

El que disposa aquest article s'ha d'entendre sense perjudici de les autoritzacions del Protectorat que siguin necessàries o de les comunicacions que se li hagin de fer de conformitat amb la legislació vigent.

22.2. L'elecció dels patrons que integren la Comissió Executiva, així com la dels seus càrrecs i la determinació de les regles del seu funcionament s'ha de fer per acord del Patronat. En qualsevol cas, si es designa una Comissió Executiva, aquesta estarà integrada per un mínim de quatre (4) i un màxim de set (7) membres, que adoptaran els acords per majoria i es reuniran, amb caràcter ordinari amb una periodicitat mensual.

22.3. El Patronat pot nomenar, si ho creu oportú, una o més Comissions amb persones qualificades en els diferents àmbits propis de l'activitat de la Fundació, amb el nombre de membres que determini lliurement, amb la possibilitat d'incloure-hi membres del Patronat.

Aquestes Comissions tenen com a finalitat dur a terme el seguiment dels projectes relacionats amb la seva àrea d'especialització, així com potenciar la contractació de nous projectes, procurant sempre el millor compliment dels fins fundacionals, sense perjudici d'altres funcions que li corresponguin de conformitat amb aquests Estatuts.

22.4 Sens perjudici de que el Patronat constitueixi altres Comissions diferents, queden constituïdes les següents comissions que tenen per objecte vetllar per a una efectiva transició cap a un nou centre integrat:

- a) Comissió antiga FUNDACIÓ CETEMMSA (de la que només poden ser membres aquelles persones que ostentessin la condició de patró de FUNDACIÓ CETEMMSA a 30 d'octubre de 2014);
- b) Comissió antiga FUNDACIÓ PRIVADA ASCAMM (de la que només poden ser membres aquelles persones que ostentessin la condició de patró de FUNDACIÓ PRIVADA ASCAMM a 30 d'octubre de 2014);
- c) Comissió antiga FUNDACIÓ PRIVADA BARCELONA DIGITAL CENTRE TECNOLÒGIC (de la que només poden ser membres aquelles persones que ostentessin la condició de patró de FUNDACIÓ PRIVADA BARCELONA DIGITAL CENTRE TECNOLÒGIC a 30 d'octubre de 2014);
- d) Comissió antiga FUNDACIÓ BARCELONA MEDIA (de la que només poden ser membres aquelles persones que ostentessin la condició de patró de FUNDACIÓ BARCELONA MEDIA a 30 d'octubre de 2014).

Aquestes Comissions tindran, entre d'altres que el Patronat pugui fixar, les següents funcions:

- Informar qualsevol proposta d'acord a prendre pel Patronat relatiu a les activitats i aliances estratègiques i l'estratègia global de la Fundació.
- Les previstes a l'article 10.1.
- Proposar els membres del Patronat que corresponguin de conformitat amb l'establert a l'article 18.2.

En el cas en que s'integrin (total o parcialment) a la Fundació la FUNDACIÓ CTM CENTRE TECNOLÒGIC i l'ASSOCIACIÓ ACONDICIONAMIENTO TERRASENSE i, per tant, amb la seva dissolució, podran constituir-se la Comissió antiga FUNDACIÓ CTM CENTRE TECNOLÒGIC i la Comissió antiga ASSOCIACIÓ ACONDICIONAMIENTO TERRASENSE, que disposarien dels mateixos drets i deures que les Comissions que, segons establert al present article, ja queden constituïdes.

5. El Patronat podrà substituir les persones que integrin les Comissions sempre que ho consideri oportú, així com revocar en qualsevol moment l'acord de la seva creació. Pel que fa a les Comissions previstes a l'apartat 4 d'aquest article, el Patronat podrà revocar-

les i, en el seu cas, determinar que els seus membres s'integrin al Consell Assessor, en el cas que s'hagin assolit els seus objectius constitutius.

6. El càrrec de membre de qualsevol de les comissions descrites en aquest article serà gratuït.

Article 23. Consell Assessor

Els membres del Consell Assessor seran designats d'entre les empreses líders o tractores en el seu sector i en l'aplicació de solucions tecnològiques en el seu àmbit, pel Patronat a proposta de les entitats i els òrgans relacionats a la clàusula 18 anterior, mentre les mateixes existeixin o, en el seu defecte, per les Comissions descrites a l'article 22.4 anterior, tenint en compte la seva aptitud per les funcions fixades pel Consell Assessor.

El Patronat podrà aprovar un reglament de funcionament per desenvolupar el sistema de nomenament dels membres, les funcions i el funcionament intern del Consell Assessor.

Les seves funcions són, entre d'altres, les següents:

- (i) Proporcionar coneixements especialitzats.
- (ii) Ajudar a establir les línies estratègiques del pla d'acció de la Fundació.
- (iii) Proposar i suggerir nous projectes, així com avaluar-ne els resultats.
- (iv) Proposar accions per millorar el compliment dels fins fundacionals.
- (v) Assessorar en l'establiment de vincles i aliances externes.
- (vi) Aconsellar al Patronat en l'organització i la gestió de la Fundació i proposar els membres del patronat la designació dels quals correspongui al propi patronat.
- (vii) Informar sobre els criteris financers.
- (viii) Per al cas que alguns de les entitats o òrgans relacionats a l'article 18.2 s'hagin extingit, i en defecte de les Comissions previstes a l'article 22.4 (i), tindrà la facultat de proposar 6 patrons al Patronat i proposar les persones que han d'ostentar el càrrec de President i vice-presidents.

El càrrec de membre del Consell Assessor serà gratuït.

Article 24. Règim de convocatòria

24.1. El Patronat es reuneix almenys quatre (4) vegades l'any, i obligatòriament una vegada durant el primer semestre de l'any natural amb la finalitat d'aprovar els comptes anuals de l'exercici anterior i una segona vegada durant l'últim semestre de l'any natural amb la finalitat d'aprovar el pressupost de l'exercici següent.

S'ha de reunir en sessió extraordinària, prèvia convocatòria i a iniciativa del seu President, tantes vegades com aquest ho consideri necessari per al bon funcionament de la Fundació. També s'ha de reunir quan ho sol·liciti una quarta part dels seus membres, i en aquest cas la reunió s'haurà de fer dins els trenta dies següents a la sol·licitud.

24.2. La convocatòria de les reunions correspon al President i ha de contenir l'ordre del dia de tots aquells assumptes que s'han de tractar en la reunió, fora dels quals no es poden prendre acords vàlids. Aquesta convocatòria es podrà realitzar per qualsevol mitjà pel que fefaentment pugui acreditar-se la seva recepció pels patrons.

La reunió s'ha de convocar almenys amb deu (10) dies d'antelació respecte de la data prevista perquè tingui lloc.

24.3. El Patronat es pot reunir excepcionalment mitjançant videoconferència, multiconferència o qualsevol altre sistema que no impliqui la presència física dels patrons. En aquests casos és necessari garantir la identificació dels assistents a la reunió, la continuïtat en la comunicació, la possibilitat d'intervenir en les deliberacions i l'emissió del vot. La reunió s'ha d'entendre celebrada al lloc on es trobi el President. En les reunions no presencials s'han de considerar patrons assistents aquells que hagin participat en la multiconferència i/o videoconferència.

24.4. En aquells casos en els que a criteri del President resulti necessari, el Patronat podrà adoptar acords sense reunió, mitjançant l'emissió del vot per correspondència postal, comunicació telemàtica o qualsevol altre mitjà que determini el President, sempre que quedin garantits els drets d'informació i de vot, que quedi constància de la recepció del vot i que se'n garanteixi l'autenticitat. S'entendrà que l'acord s'adopta al lloc del domicili de la Fundació i en la data de recepció del darrer dels vots vàlidament emesos.

Article 25. Càrrecs

El Patronat nomenarà d'entre els seus membres un president, un vicepresident primer i un vicepresident segon, tal i com s'indica seguidament, i llur mandat tindrà una durada de quatre (4) anys, podent ser reelegits per un únic període d'igual durada si s'escau;

nomenarà també un secretari que podrà no tenir la condició de patró i que cas de no ser patró tindrà durada indefinida. Els patrons que no ocupen cap d'aquests càrrecs tenen la condició de vocals.

El President i vicepresidents seran designats pel Patronat, a proposta, dels Patrons designats de conformitat amb l'anterior article 18.2 i l'acord s'haurà d'aprovar amb el vot favorable de $\frac{3}{4}$ dels membres.

Article 26. El President

El President i, en la seva absència, el Vicepresident primer i en la seva absència el Vicepresident segon, tenen les facultats següents:

- a) Representar institucionalment la Fundació.
- b) Ordenar la convocatòria, fixar-ne l'ordre del dia i presidir, suspendre i aixecar les sessions del Patronat, així com dirigir les deliberacions.
- d) La resta de facultats indicades en aquests estatuts i aquelles que li siguin expressament encomanades pel Patronat, d'acord amb el que preveu la normativa aplicable.

El President ostentarà un vot de qualitat pel cas d'empat entre els membres del Patronat.

Article 27. El secretari

El secretari convoca, en nom del President, les reunions del Patronat i n'estén les actes, conserva el llibre d'actes i lliura els certificats amb el vistiplau del President o per ordre, en la seva absència, del Vicepresident primer o segon, segons correspongui.

Així mateix exerceix les altres funcions que són inherents al seu càrrec i li atribueixen aquests estatuts.

El càrrec de secretari podrà ser ostentat per un Patró o un tercer no Patró.

Article 28. Manera de deliberar i adoptar acords

El Patronat queda vàlidament constituït quan assisteixen a la reunió, en persona o representats en la forma legalment permesa, la meitat més un dels patrons.

Els membres del Patronat poden delegar per escrit a favor d'altres patrons el seu vot respecte d'actes concrets. Si un patró ho és perquè té la titularitat d'un càrrec d'una institució, pot actuar en nom seu la persona que pugui substituir-lo segons les regles d'organització de la mateixa institució.

Cada patró té un vot i els acords s'adopten per majoria absoluta de vots dels assistents, presents i representats, a la reunió.

El director/a, si no és patró, pot assistir amb veu però sense vot a les reunions del Patronat quan hi és convocat. Si té la condició de patró, pot assistir-hi amb veu i vot.

El Patronat també pot convidar a assistir a les reunions, amb veu i sense vot, les persones que consideri convenient.

Article 29. Majoria qualificada

Sense perjudici de les majories qualificades que es puguin requerir legalment per l'adopció d'altres acords o d'altres casos de majoria reforçada previstos als presents estatuts, serà necessari el vot favorable de 3/4 dels membres del Patronat per a l'adopció dels següents acords:

- a) Modificació dels Estatuts de la Fundació.
- b) Fusió, escissió o agregació a una altra Fundació.
- c) Extinció de la Fundació.
- d) Aprovació d'inversions i desinversions o d'endeutament per un import igual o superior al vint per cent (20%) del pressupost de l'exercici en curs.
- e) Nomenament i revocació dels President i Vicepresidents del Patronat.
- f) Nomenament i revocació del Director General de la Fundació, i determinació de l'abast de les seves funcions, poders i retribució.
- g) L'acceptació de qualsevol cessió d'actius o passius.

Article 30. De les actes

De cada reunió, el secretari n'ha d'aixecar l'acta corresponent, que ha d'incloure la data, el lloc, l'ordre del dia, les persones assistents, un resum dels assumptes tractats, les intervencions de què s'hagi sol·licitat que quedi constància i els acords adoptats, amb indicació del resultat de les votacions i de les majories.

Les actes han de ser redactades i firmades pel secretari amb el vistiplau del President i poden ser aprovades pel Patronat a continuació d'haver-se realitzat la sessió corresponent o bé en la pròxima reunió. No obstant això, els acords tenen força executiva des de la seva adopció, excepte si es preveu expressament a l'hora d'adoptar l'acord, que no són executius fins a l'aprovació de l'acta. Si són d'inscripció obligatòria, tenen força executiva des de el moment de la inscripció.

La Fundació ha de portar un llibre d'actes en el qual constin totes les que hagin estat aprovades pel Patronat.

Article 31. conflicte d'interessos

Els patrons i les persones indicades en l'article 312-9.3 del Codi Civil de Catalunya s'abstindran de participar en la presa de decisions o adopció d'acords en els assumptes en que tingui un conflicte d'interessos amb la Fundació.

Els patrons i les persones indicades en l'article 312-9.3 han d'abstenir-se de participar en tot tipus de negocis i activitats financeres que puguin comprometre l'objectivitat en la gestió de la Fundació, i en particular s'abstindran de participar en societats constituïdes o participades per la Fundació tret que quedi expressament autoritzat pel Patronat.

Anualment, el Patronat farà un informe sobre les situacions de conflictes d'interessos que s'hagin pogut produir i les mesures que es van adoptar per assegurar l'objectivitat de les decisions o acords presos.

Article 32. Cessament

1. Els patrons cessen en el càrrec per les causes següents:

- a) Mort o declaració d'absència, en el cas de les persones físiques, o extinció, en el cas de les persones jurídiques.
- b) Incapacitat o inhabilitació.
- c) Cessament de la persona en el càrrec per raó del qual formava part del Patronat.
- d) Finalització del termini del mandat, llevat que es renovi.
- e) Renúncia notificada al Patronat.

f) Sentència judicial ferma que estimi l'acció de responsabilitat per danys a la Fundació o que decreti la remoció del càrrec.

g) Les altres que estableixen la llei o els estatuts.

2. La renúncia al càrrec de patró ha de constar de qualsevol de les formes establertes per a l'acceptació del càrrec, però només produeix efectes davant tercers quan s'inscriu en el Registre de Fundacions.

CAPÍTOL V

Regulació d'altres òrgans. Composició i funcions

Article 33. El director general

El Patronat pot nomenar un director que desenvolupi la direcció executiva de la Fundació. Aquest càrrec pot ser ocupat per un patró, cas en què la relació laboral o professional s'ha d'articular mitjançant un contracte que determini clarament les tasques laborals o professionals que es retribueixen, les quals han de ser diferents de les pròpies del càrrec de patró.

El càrrec de director és retribuït, en els termes que es consideren adequats a la naturalesa i a la representativitat pròpies del càrrec i a les seves funcions.

Quan no és patró, el director assisteix a totes les reunions del Patronat a què se'l convoca i pot intervenir-hi amb veu però sense vot.

CAPÍTOL VI

Modificacions estatutàries i estructurals i dissolució

Article 34. Modificacions estatutàries i estructurals i dissolució

El Patronat, mitjançant un acord adoptat de conformitat amb l'establert en l'article 29 d'aquests estatuts i la normativa aplicable, i prèvia convocatòria expressa, pot modificar els estatuts, acordar la fusió, l'escissió o la dissolució o extinció de la Fundació, amb l'autorització del Protectorat d'acord amb la legislació aplicable.

Qualsevol dels acords mencionats requerirà que el Patronat, abans d'adoptar l'acord, justifiqui la seva necessitat o conveniència, tenint en compte la voluntat fundacional i l'opinió del Consell Assessor, en el supòsit que estigui constituït.

Article 35. Causes de dissolució

La Fundació es dissoldrà per les causes següents:

- a) Per acord del Patronat, amb la majoria reforçada que s'estableix a l'article 29 dels presents estatuts socials.
- b) Compliment íntegre de la finalitat per a la qual s'ha constituït o impossibilitat d'assolir-la, llevat que sigui procedent de modificar-la i que el Patronat n'acordi la modificació.
- c) Il·licitud civil o penal de les seves activitats o finalitats declarada per una sentència ferma.
- d) Obertura de la fase de liquidació en el concurs.
- e) Les altres que estableixen la llei o els estatuts.

Article 36. Procediment de dissolució i destí del seu patrimoni

1. La dissolució de la Fundació requereix l'acord motivat del Patronat adoptat de conformitat amb l'article 29 i l'ha d'aprovar el Protectorat. L'acord de dissolució inclourà la decisió per part del Patronat de procedir a la liquidació dels actius i passius de la Fundació o bé de procedir a la cessió global d'aquests.
2. La dissolució de la Fundació obre el període de liquidació, la qual han de dur a terme el Patronat, els liquidadors, si n'hi ha, o, subsidiàriament, el Protectorat.
3. En el cas d'optar per la liquidació d'actius i passius, el patrimoni romanent s'ha d'adjudicar a altres fundacions o entitats privades o públiques sense ànim de lucre amb finalitats anàlogues a les de la Fundació. En tot cas, les entitats destinatàries del patrimoni han de ser entitats beneficiàries del mecenatge d'acord amb la legislació fiscal vigent.
4. En el cas d'optar per una cessió global d'actius i passius, l'extinció determina la cessió global de tots els actius i els passius de la Fundació. Aquesta cessió global, un cop

determinats l'actiu i el passiu, s'ha de publicar en els termes exigits per la normativa vigent i, amb l'autorització prèvia del Protectorat, s'ha d'adjudicar el patrimoni a altres fundacions o entitats privades o públiques sense ànim de lucre amb finalitats anàlogues a les de la Fundació. En tot cas, les entitats destinatàries del patrimoni han de ser entitats beneficiàries del mecenatge d'acord amb la legislació fiscal vigent.

Si havent-se acordat procedir a realitzar una cessió global, aquesta no es pogués fer, cal procedir a la liquidació dels actius i els passius, i a l'haver que en resulta se li ha de donar l'aplicació establerta en aquest apartat 4.

Disposició Final.

En totes les matèries no previstes o regulades en aquests Estatuts, la Fundació es regirà per les normes legals i reglamentàries vigents que a cada moment li siguin d'aplicació en la matèria.