

## 14.3 Informe Compliment Normatiu. Manual de Riscs Penals.

Setembre 2020

1. La nova ordre **JUS/152/2018, de 12 de setembre, que entra en vigor el pròxim 8 d'Octubre**, estableix el nivell de subjecció de les fundacions i de les associacions declarades d'utilitat pública als instruments de transparència establerts per la Llei 21/2014, del protectorat de les fundacions i de verificació de l'activitat de les associacions declarades d'utilitat pública.

Pel que fa al nivell de subjecció, els criteris són establerts en funció de la dimensió que preveu el pla comptable: si les entitats estan obligades auditar comptes, si reben fons públics i si estan subjectes al control financer de la Intervenció General de la Generalitat i de la Sindicatura de Comptes. La nostra Fundació entra en la categoria de Gran

Segons dimensió

DIMENSÍO REDUÏDA (2 de les 3 condicions durant 2 exercicis tancats consecutius)	DIMENSÍO MITJANA (2 de les 3 condicions durant 2 exercicis tancats consecutius)	DIMENSÍO GRAN (2 de les 3 condicions durant 2 exercicis tancats consecutius)
Actiu NO superior 1.000.000,00 €	Actiu NO superior 2.850.000,00 € Ni inferior a 1.000.000 €	Actiu > 2.850.000 €
Volum anual ingressos NO > 2.000.000	Volum anual ingressos NO > 5.700.000 Ni inferior a 2.000.000 €	Volum anual ingressos > 5.700.000 €
Mitja treballadors exercici NO > 10	Mitja treballadors exercici NO > 50 Ni inferior a 10.	Mitja treballadors exercici > 50

Segons l'origen dels fons, règim diferenciat si el 40% dels ingressos provenen de subvenció convenis o contractes, o bé han rebut ingressos provinents de qualsevol administració per valor superior a 60.000 € en el conjunt de l'exercici.

2. L'actual versió del **Manual de Qualitat (Març 2018)** contempla la integració del Manual de Qualitat de la Fundació i del REDMO, i l'adaptació segons la norma ISO 9001:2015, WORLD MARROW DONOR ASSOCIATION STANDARDS (2017) i el REAL DECRET LLEI 9/2014 del 4 de juliol.

3. L'actual versió del **Manual de Prevenció Penal (Abril 2017)** document controlat que forma part del Sistema de Qualitat es considera vigent.
4. S'han presentat i aprovat les modificacions realitzades en l'apartat "**Transparència**" de la **web** per part del Comitè de Compliment Normatiu.
5. En procés de completar la **Matriu d'Avaluació de Riscos** (DF-019) de la Fundació i el REDMO per complir amb els requisits del Sistema de Qualitat.
6. Realitzada la reunió semestral preceptiva el 17 de desembre de 2018 del **Comitè de Compliment Normatiu**. Una nova reunió està prevista abans de la fi del primer semestre 2019. La reunió del mes de setembre 2020 no s'ha pogut realitzar presencialment