

APROBAT

prin Hotararea Consiliului de Administratie

Nr. 2 / 07.02. 2024

CODUL DE ETICA AL CONSILIUL DE ADMINISTRATIE AL COMPANIEI DE APA OLTENIA S.A.

BONESCU ADRIAN

ROSCA OVIDIU MARIAN

CIMPEANU ADRIANA

NUTA MARIA

COANDA TUDORITA

PETRISOR MARIUS PAVEL

VINTILA MARIN

CUPRINS

1. NOȚIUNI INTRODUCTIVE

1.1. Misiunea Consiliului de Administratie

1.2. Viziune

1.3. Valori

1.4. Riscuri

1.5. Definitii

2. PRINCIPII GENERALE

2.1. Supremația Constituției și a legii

2.2. Imparțialitate

2.3. Onestitate

2.4. Conflict de interese

2.5. Loialitate

2.6. Confidențialitate și secretul de serviciu

2.7. Relațiile cu acționarii

2.8. Valoarea resurselor umane

2.9. Exercițarea echitabilă a autorității

2.10. Integritate

2.11. Libertatea gândirii și exprimării

2.12. Transparența

2.13. Conduita în negocierea și gestionarea contractelor

2.14. Calitatea serviciilor și a produselor

2.15. Concurența loială

2.15. Concurența loială

2.17. Asigurarea protecției mediului și dezvoltării durabile

3. STRUCTURI DE CONDUCERE SI DE ADMINISTRARE A SOCIETĂȚII

3.1. Adunarea Generală a Acționarilor (AGA)

3.2. Consiliul de Administrație (CA)

3.3. Directorii

4. CONTROL

5. CRITERII DE CONDUITĂ ALE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

5.1. Integritate și onestitate

5.2. Asigurarea proprietății intelectuale, confidențialității și secretul de serviciu

5.3. Evitarea Conflictului de interese

5.4. Asigurarea protecției mediului

6. DISPOZITII FINALE

1. NOȚIUNI INTRODUCTIVE

1.1. Misiunea Consiliului de Administrație

Acest cod exprimă angajamentele și responsabilitățile de natură etică cu privire la conducerea afacerilor și activităților de către membrii Consiliului de Administrație al Companiei de Apa Oltenia S.A.

Codul etic impune o serie de valori și principii profesionale care să ghideze activitatea și comportamentul membrilor Consiliului de Administrație al Companiei Apa Oltenia S.A.

Misiunea Consiliului de Administrație este de a crea un operator puternic și renumit care să furnizeze/ presteze servicii de înaltă calitate consumatorilor, într-o manieră sigură, sustenabilă și la prețuri accesibile

1.2. Viziunea Consiliului de Administrație

Consiliului de Administrație dorește ca societatea să se afle printre cei mai eficienți operatori regionali la nivel național în domeniul serviciilor publice de alimentare cu apă și canalizare, crearea unei companii puternice, caracterizată prin transparență, calitate și performanță în rândul operatorilor serviciului public de alimentare cu apă și de canalizare.

Consiliul de Administrație urmărește asigurarea unor servicii apreciate pentru calitatea lor, eficiente cantitativ și responsabile cu mediul înconjurător în condițiile unei permanente preocupări pentru nevoile utilizatorilor serviciului.

1.3. Valori ale Consiliului de Administrație

Prezentul Cod are drept fundament următoarele valori:

- responsabilitate,
- profesionalism,
- integritate
- transparență.

1.4. Riscuri

Conduita contrară eticii compromite relațiile bazate pe încredere între Compania de Apa Oltenia și utilizatorii serviciului, între conducerea societății și personal, compromite reputația și imaginea societății, și actul de administrare și management. Buna reputație a societății este cel mai bun capital al său care favorizează investițiile, loialitatea personalului și utilizatorilor și atragerea de resurse umane performante.

1.5. Definitii

1. *etică*: totalitatea normelor de conduită morală corespunzătoare
2. *Integritate*: sentiment al demnității, dreptății și conștiinciozității, care servește drept călăuză în conduita omului; onestitate, cinste, probitate. Integritatea este un concept consistent al unor acțiuni, valori, metode, măsuri, principii, așteptări și morală. Integritatea este o alegere personală, un angajament intransigent și consecvent previzibil pentru a onora valori și principii morale, etice, spirituale și artistice.
3. *Frauda*: Orice acțiune sau omisiune intenționată în legătura cu: utilizarea sau prezentarea de declarații ori documente false, incorecte sau incomplete, inclusiv faptele penale, care au ca efect alocarea/dobandirea, respectiv utilizarea nepotrivită sau incorectă a fondurilor instituției; necomunicarea unei informații prin încălcarea unor obligații specifice; deturnarea fondurilor de la scopurile pentru care au fost acordate inițial.
4. *Conflictul de interese*: Conflictul de interese se poate defini ca pe o situație în care o persoană sau organizație are interese particulare sau personale suficient de puternice încât să influențeze exercitarea obiectivă a funcției sau rolului său oficial. Un conflict de interese există chiar dacă nu rezultă din acesta în mod direct un act negativ, impropriu sau incorect dar care dă aparență de incorectitudine și care subminează încrederea în persoana sau organizația aflată în această postură. Conflictul de interese apare atunci când un salariat are un interes personal care influențează sau pare să influențeze îndeplinirea atribuțiilor sale cu imparțialitate și obiectivitate.

2. PRINCIPII GENERALE

2.1. Supremația Constituției și a legii

Consiliul de Administrație are îndatorirea de a respecta Constituția și legile țării, urmărind deasemenea respectarea lor și de către conducerea și salariații Companiei Apa Oltenia S.A.

2.2. Imparțialitate

În deciziile care influențează relațiile cu acționarii, CA evită orice formă de discriminare bazată pe vârstă, sex, cultură, religie, rasă, naționalitate, opinii politice, sau confesiune și are o atitudine obiectivă, neutră, față de orice interes politic, economic, religios sau de a altă natură.

2.3. *Onestitate*

În contextul activității, Consiliul de Administratie trebuie sa isi indeplineasca atribuțiile cu onestitate, trebuie să respecte, cu maximă seriozitate, atât legislația în vigoare, cât și codul etic, procedurile și regulamentele interne. Urmărirea intereselor Companiei de Apa Oltenia SA. nu va fi sub nicio formă utilizată drept justificare a unui comportament necinstit.

2.4. *Conflict de interese*

Pe parcursul desfășurării oricărei activități trebuie evitate acele situații în care părțile implicate se află sau par să se afle în conflict de interese. Aceasta include nu numai situațiile în care membrii CA urmăresc un interes care diferă de scopul pe care și l-a propus Compania de Apa Oltenia SA, ci și situații în care aceștia obțin un avantaj personal din fructificarea oportunităților de afaceri, precum și situațiile în care reprezentanții clienților, furnizorilor sau ai instituțiilor publice acționează în contrast cu îndatoririle de loialitate corespunzătoare funcțiilor acestora în relațiile lor cu Societatea.

2.5. *Loialitate*

Membrii CA vor fi devotați societății în vederea îndeplinirii obiectivelor asumate în numele Companiei de Apa Oltenia S.A.

2.6. *Confidențialitate și secretul de serviciu*

Membrii Consiliului de Administratie au obligatia pastrarii confidentialitatii si secretului informatiilor clasificate de care au luat la cunostinta fiindu-le interzisă divulgarea informatiilor care pot prejudicia Compania de Apa Oltenia SA, exceptand situatiile in care s-a acordat o autorizatie expresa, in conformitate cu legislatia in vigoare.

2.7. *Relațiile cu acționarii*

Pentru a putea lua decizii cu privire la investiții și administrarea Companiei de Apa Oltenia S.A., acționarii Societății trebuie să primescă toate informațiile relevante disponibile. Valorizarea investițiilor acționarului constituie unul dintre obiectivele prioritare ale CA-ului și ale Companiei de Apa Oltenia S.A. în îndeplinirea obligațiilor și misiunii sale.

2.8. Valoarea resurselor umane

Ținând cont de faptul că salariații Companiei de Apa Oltenia SA reprezintă un factor indispensabil în succesul acesteia, membrii CA apără și promovează resursele umane ale Companiei, abilitățile, cunoștințele fiecărui angajat, pentru a îmbunătății și sporii patrimoniul, veniturile și forța competitivă a Societății.

2.9. Exercițarea echitabilă a autorității

În procesul de conducere al Companiei, cât și al relațiilor contractuale, membrii CA se angajează să asigure exercițarea autorității într-o manieră corespunzătoare, obiectivă și corectă, fără niciun fel de abuz, sau încălcare a drepturilor legale. În acest sens garantează că autoritatea nu se va manifesta prin exercițarea puterii în detrimentul demnității sau independenței unui angajat și că deciziile luate cu privire la organizarea relațiilor de muncă vor asigura protejarea valorii reprezentate de angajați.

2.10. Integritate

Consiliul de Administratie si Compania de Apa Oltenia SA garanteaza integritatea fizica si morala a salariatilor sai prin punere la dispozitie de bunuri, valori si conditii de munca astfel incat sa fie respectata demnitatea individului si conditiile de securitate si sanatate in munca. Consiliului de Administratie îi este interzisă divulgarea unor informații confidențiale, sau care pot prejudicia Compania.

2.11. Libertatea gândirii și exprimării

Consiliul de Administrație garantează principiul conform căruia salariații Companiei de Apa Oltenia SA pot să-și exprime și să-și fundamenteze opiniile, cu respectarea drepturilor, obiectivității și eticii.

2.12. Transparența

Compania de Apa Oltenia SA si Consiliul de Administratie trebuie sa furnizeze informatii complete, transparente, obiective, inteligibile si corecte astfel incat sa se poata lua decizii independente, realiste si informatate cu privire la administrarea societatii, interesele implicate, la alternativele si consecintele acestora.

2.13. Conduita în negocierea și gestionarea contractelor

Consiliul de Administrație si Compania de Apa Oltenia garantează și urmărește negocierea și gestionarea corectă, integă, fără ingerințe a contractelor. Sunt de evitat situațiile

în care orice persoană care acționează pentru sau în numele Societății încearcă să profite de pe urma deficiențelor, erorilor contractuale, sau în orice alte evenimente neprevăzute, pentru a obține avantaje contractuale, cu unicul scop de a exploata o poziție de dependență sau de slăbiciune în care cealaltă parte se poate găsi.

2.14. Calitatea serviciilor și a produselor

Consiliul de Administrație sprijină activitățile de inovare, cercetare, dezvoltare, marketing în vederea atingerii celor mai înalte standarde de calitate pentru serviciile și produsele sale și pentru a face față concurenței.

2.15. Concurența loială

Consiliul de Administrație urmărește asigurarea principiului concurenței loiale în toate activitățile comerciale ale Societății și respectarea cerințelor legale și comerciale.

2.16. Responsabilitatea față de comunitate

Consiliul de Administrație al Companiei de Apa Oltenia S.A. asigură deciziile necesare pentru îndeplinirea responsabilităților către comunitatea locală, creșterea gradului de protecție a populației și prompta ei informare. Ținând cont de acest fapt, Consiliul de Administrație se asigură că Societatea va întreprinde activități de investiții într-o manieră responsabilă față de mediu, cu respectarea comunităților locale, în același timp cu susținerea inițiativelor sociale.

2.17. Asigurarea protecției mediului și dezvoltării durabile

Consiliul de Administrație va depune eforturi atât pentru reducerea impactului pe care îl provoacă activitățile Companiei de Apa Oltenia SA asupra mediului, cât și pentru inițierea de măsuri preventive eficiente, eficace de protecție a mediului.

3. STRUCTURI DE CONDUCERE SI DE ADMINISTRARE A SOCIETĂȚII

Structurile de conducere ale Companiei de Apa Oltenia S.A. sunt următoarele:

- Adunarea Generală a Acționarilor (AGA)
- Consiliul de administrație (CA);
- Directorii

3.1. Adunarea Generală a Acționarilor (AGA)

Adunarea Generală a Acționarilor este principalul organ de guvernanță corporativă al

Companiei de Apa Oltenia S.A. luând decizii cu privire la elementele menționate în Actul Constitutiv și administrarea Societății. Convocarea, funcționarea, modalitatea de vot, precum și alte prevederi referitoare la AGA sunt detaliate în Actul Constitutiv al Companiei de Apa Oltenia S.A.

Sedința AGA este momentul pentru stabilirea unui dialog între acționari și CA. În acest scop administratorii vor participa la ședințele AGA unde se realizează delegarea de competențe, se iau decizii și hotărâri vitale pentru Societate și se stabilesc strategiile de urmat.

Prin lege a fost adoptat un set special de reguli menite să garanteze faptul că adunările generale se țin într-o ordine bine stabilită și într-o manieră eficientă și eficace cu respectarea dreptului fundamental al fiecărui acționar de a solicita clarificări cu privire la aspectele discutate, de a-și exprima opinia și de a formula propuneri pentru acestea.

3.2. Consiliul de Administrație (CA)

Consiliului de Administrație își desfășoară activitatea în baza Actului Constitutiv al Societății și a reglementărilor legale în vigoare. Consiliul de Administrație este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al Companiei, cu excepția celor atribuite prin lege și/ sau Actul constitutiv către AGA.

Alcătuirea, organizarea, atribuțiile și responsabilitățile Consiliului de Administrație sunt prevăzute în Actul Constitutiv al Companiei.

Consiliului de Administrație îi revine funcția și responsabilitatea de a formula strategia și de a forma existența mijloacelor de control pentru monitorizarea activității Companiei. Acesta va acționa cu profesionalism, onestitate și fidelitate în interesul Societății și în interesul comun al acționarilor fiind însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare pentru realizarea obiectului de activitate al Companiei.

Consiliul de Administrație aprobă Codul Etic al Companiei.

Administratorii au obligația:

- să participe în mod regulat la ședințele Consiliului de Administrație ;
- să aibe un rol activ în îndeplinirea sarcinilor ce le revin, Societatea putând astfel beneficia de abilitatea și cunoștințele acestora;
- să raporteze orice situație în care au un interes personal sau reprezintă un interes al unei terțe părți, abținându-se să participe la procesul de luarea a deciziilor în cadrul Consiliului în aceste situații;
- să raporteze orice situație care reprezintă un conflict de interese și care îi implică;

- să păstreze, să protejeze orice informații de natură confidențială necesare pentru îndeplinirea sarcinilor acestora și să respecte procedura privind dezvăluirea acestor informații;
- să acorde prioritate intereselor Companiei și asupra intereselor speciale ale acționarilor;
- să se pregătească în mod corespunzător pentru ședințele CA și dacă este cazul, ale altor structuri sau comitete în care a fost numit;
- să îndeplinească orice obligație specifică, care îi este încredințată de către CA, sau care poate fi considerată în mod rezonabil ca intrând în atribuțiile sale.

În cadrul Consiliului de Administrație se înființează următoarele comitete se constituie comitetul de nominalizare și remunerare, comitetul de audit și comitetul de gestionare a riscurilor.

Comitetul de nominalizare și remunerare organizează ședințe de instruire pentru membrii consiliului, formulează propuneri de remunerare a administratorilor și directorilor, cu respectarea politicii de remunerare și sprijină Consiliul de Administrație în evaluarea propriei performanțe precum și a performanței conducerii executive.

Comitetul de audit îndeplinește atribuțiile prevăzute la art. 65 din Legea 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, cu modificările ulterioare.

Comitetul de gestionare a riscurilor asigură concordanța activităților de control cu riscurile generate de activitățile și procesele care fac obiectul controlului, identifică, analizează, evaluează, monitorizează și raportează riscurile identificate, planul de măsuri de atenuare sau anticipare a acestora, alte măsuri luate de conducerea executivă. Comitetul de gestionare a riscurilor este responsabil cu măsurarea solvabilității Companiei, prin raportare la atribuțiile și obligațiile uzuale ale acestuia și informează, sau după caz, face propuneri Consiliului de Administrație.

3.3. Directorii

Directorii sunt numiți de Consiliul de Administrație al Companiei la recomandarea comitetului de nominalizare și remunerare.

Consiliul de Administrație delegă conducerea societății unui Director General. Directorul General va fi numit numai din afara consiliului de administrație. Pe durata îndeplinirii mandatului, Directorul General nu poate încheia cu Societatea un contract de muncă, cu excepția cazului în care legea o va permite. În cazul în care Directorul General a fost desemnat dintre salariații Societății, contractul individual de muncă este suspendat pe perioada mandatului.

Consiliul de administrație nu poate delega Directorului General următoarele :

- a. stabilirea direcțiilor principale de activitate și de dezvoltare ale societății;
- b. stabilirea sistemului contabil și de control financiar și aprobarea planificării financiare;
- c. numirea și revocarea directorilor și stabilirea remunerației lor;
- d. supravegherea activității directorilor;
- e. pregătirea raportului anual, organizarea adunării generale a acționarilor și implementarea hotărârilor acesteia;
- f. introducerea cererii pentru deschiderea procedurii insolvenței societății.

4. CONTROL

Controlul aplicării prezentului Cod de etică, constatarea, cercetarea și propunerea de măsuri corective pentru eventualele abateri, cad în sarcina Comitetului de Audit din cadrul Consiliului de Administrație.

5. CRITERII DE CONDUITĂ ALE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

5.1. *Integritate și onestitate*

Consiliului de Administrație îi este interzisă divulgarea unor informații confidențiale, sau care pot prejudicia Societatea, acesta se asigură că activitatea de comunicare din cadrul Companiei de Apa Oltenia SA va respecta legea, regulile și practicile de conduită profesională și procedurile interne. Acestea trebuie să fie clare, transparente, prompte, adecvate scopului, realiste.

5.2. *Asigurarea proprietății intelectuale, confidențialității și secretul de serviciu*

Consiliul de Administrație al Companiei de Apa Oltenia SA. are obligația de a păstra informațiile confidențiale de care ia cunoștință pe timpul mandatului. Cu excepția cazurilor în care se solicită prin lege, niciun membru al Consiliului, atât timp cât deține funcția de membru al CA sau după aceea, nu trebuie să divulge informații de natură confidențială. La sfârșitul mandatului, fiecare membru al CA returnează Companiei de Apa Oltenia toate documentele confidențiale aflate în posesia sa, sau garantează eliminarea acestora într-un mod care asigură păstrarea confidențialității acestora.

5.3. *Evitarea Conflictului de interese*

Administratorii Companiei de Apa Oltenia SA. au obligația de a evita situațiile care pot duce la apariția conflictelor de interese și de a nu obține avantaje personale din:

- deținerea unei funcții de management în societate;
- fructificarea unor oportunități de afaceri;
- fructificarea unor relații cu furnizorii;
- acceptarea de bani sau favoruri de la persoanele fizice sau juridice;
- relații și intervenții de la instituțiile statului, organizații, comunitate;
- avantaje, cadouri, atenții care pot genera conflict de interese sau o practică lipsită de onestitate;
- existența și implicarea unor legături de rudenie.

5.4. *Asigurarea protecției mediului*

Consiliul de Administrație al Companiei de Apa Oltenia SA. se asigură că Societatea respectă cerințele legale în domeniul mediului pentru creșterea performanțelor de mediu și prevenirea, reducerea impacturilor de mediu. Consiliul de Administrație al Companiei Apa Oltenia SA urmărește investițiile efectuate, analizează eficiența și aprobă fonduri pentru noi acțiuni în domeniul protecției mediului

5. DISPOZITII FINALE

Codul de etică intră în vigoare la data aprobării de către Consiliul de Administrație și va fi revizuit periodic. Regimul sancționărilor în legătură cu dispozițiile prezentului cod atrage după sine, răspunderea în conformitate cu dispozițiile în materie.