

Nr. C.A.: 174/02.11.2022

CODUL DE ETICĂ
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE
COMPANIA DE APĂ S.A. BUZĂU
pentru perioada mandatului
2022-2026

1. INTRODUCERE

Prezentul Cod Etic reglementeaza responsabilitatile si angajamentele de natura etica cu privire la administrarea afacerilor si activitatilor societatii aplicabile membrilor Consiliului de Administratie al Companiei de Apa S.A. Buzău.

Acesta impune o serie de valori si principii care sa ghideze activitatea si comportamentul membrilor Consiliului de Administratie al Companiei de Apa S.A. Buzau

1.1. Viziunea Consiliului de Administratie Companiei de Apă S.A. Buzau

Viziunea Consiliului de Administratie al Companiei este aceea de a transforma societatea in cel mai eficient operator din domeniul serviciilor de alimentare cu apă și canalizare din județul Buzau si din zona de sud estul Romaniei, obiectivul principal fiind promovarea unui serviciu public responsabil, transparent, orientat spre clienți.

Sectorul de alimentare cu apă și canalizare trece printr-o perioadă de schimbări semnificative, inclusiv din punct de vedere al relației cu beneficiarii serviciilor. Măsura performanțelor Companiei cât și individual ale fiecărui angajat este dată de rezultatele obținute și de aprecierea din partea beneficiarilor.

Viziunea de lunga durata este de a oferi utilizatorilor servicii de inalta calitate intr-o maniera sigura sustenabila si la preturi accesibile.

1.2. Misiunea societatii

Compania dorește să mențină și să dezvolte o relație bazată pe încredere cu părțile interesate, respectiv cu acele categorii de persoane, grupuri sau instituții a căror contribuție este solicitată pentru a realiza misiunea Companiei, sau au un interes în urmărirea realizării acestei misiuni.

Părțile interesate sunt persoanele care fac investiții legate de activitatea Companiei, în primul rând acționarii, respectiv unitățile administrativ-teritoriale membre ale Asociației de Dezvoltare Intercomunitară „Buzau 2008”, clienții, furnizorii și partenerii de afaceri. Noțiunea de părți interesate se referă la toate persoanele sau grupurile, precum și la organizațiile sau instituțiile care le reprezintă, ale căror interese sunt influențate de efectele directe sau indirecte ale activității Companiei. Sunt incluse în această sferă toate comunitățile locale în care Compania își desfășoară activitatea.

Compania, prin serviciile pe care le prestează către beneficiarii săi, operează onest, imparțial și eficient, astfel încât utilizatorii pot avea încredere în integritatea procesului de luare a deciziilor.

1.3. Rolul Codului Etic

Etica reprezintă acele principii și valori de care ținem cont în luarea deciziilor. Regulile eticii ne ajută să acționăm conform unor standarde înalte și cu integritate.

Codul etic exprimă angajamentele și responsabilitățile de natură etică cu privire la conducerea afacerilor și a activităților Companiei. Codul etic impune o serie de valori și principii care să ghideze activitatea și comportamentul administratorilor. Acesta descrie o serie de reguli specifice, care fixează cerințele minime acceptabile de comportament. Orice încălcare a acestor reguli, va afecta nu numai drepturile și așteptările beneficiarilor, dar se va răsfrânge negativ și asupra reputației și integrității Companiei.

Respectarea prevederilor acestui Cod are o contribuție esențială în a ne ajuta să creștem și să menținem o bună reputație și o înaltă ținută pentru Companie în rândul comunității pe care o deservim.

1.4. Conduită contrară eticii

Conduita contrară eticii compromite relația bazată pe încredere dintre Companie și colaboratori în desfășurarea activităților de afaceri. Aceasta cultivă o atitudine ostilă față de Companie a colaboratorilor, cu efect asupra eficienței Companiei dar și asupra prestigiului ei.

2. TERMENI DE REFERINȚĂ

În înțelesul prezentului Cod etic, expresiile și termenii de mai jos au următoarele semnificații conform legii:

- Etica și valori etice.

Totalitatea normelor de conduită morală corespunzătoare ce fac parte din cultura fiecărei entități publice și constituie un Cod nescris, pe baza căruia sunt evaluate comportamentele.

- Integritate.

Sentiment al demnității, dreptății și conștiințozității care servește drept calauză în conduita omului, onestitate, cinste, probitate, caracter integru. Integritatea este o alegere personală, un angajament intransigent și consecvent previzibil pentru a onora valori și principii morale, etice, spirituale și artistice.

- Conflict de interese.

Acea situație sau împrejurare în care interesul personal, direct ori indirect contravine interesului public și al Companiei, astfel încât afectează sau ar putea afecta independența și imparțialitatea sa în luarea deciziilor ori îndeplinirea la timp și cu obiectivitate a îndatoririlor care îi revin în exercitarea funcției deținute.

- Frauda.

Orice acțiune sau omisiune intenționată în legătura cu: utilizarea sau prezentarea de declarații cri documente false, incorecte sau incomplete, care au ca efect alocarea/dobândirea, respectiv utilizarea nepotrivita sau incorectă a fondurilor societatii; necomunicarea unei informații prin încălcarea unei obligații specifice, având același efect la care s-a făcut referire anterior; deturnarea fondurilor de la scopurile pentru care au fost acordate inițial.

3. DOMENIUL DE APLICARE

Prezentul Cod etic stabilește normele de conduită etică și profesională și formulează principiile care trebuie respectate în vederea creșterii încrederii colaboratorilor în serviciile Companiei. Normele de conduită etică și profesională cuprinse în prezentul Cod sunt obligatorii pentru membrii Consiliului de Administratie.

4. PRINCIPII GENERALE

Principiile care guvernează conduita etica a membrilor Consiliului de Administratie al Companiei sunt următoarele:

4.1. **Suprematia Constitutiei și a legii** — principiu conform căruia membrii Consiliului de Administratie au îndatorirea de a respecta Constituția și legile țării.

4.2. **Impartialitate si nediscriminare** — În deciziile care influențează relațiile cu partenerii (actionarii) membrii Consiliului de Administratie trebuie să evite orice formă de discriminare bazată pe vârstă, sex, sănătate, rasă, naționalitate, opinii politice sau confesiune a acestora și să aibă o atitudine obiectivă, neutră față de orice interes politic, economic, religios sau de altă natură.

4.3. **Onestitate, cinste si corectitudine** — În contextul activităților lor profesionale, membrii Consiliului de Administratie trebuie să respecte, cu maximă seriozitate, atât legislația în vigoare, cât și Codul etic. Urmărirea intereselor Companiei nu va fi sub nici o formă utilizată drept justificare a unui comportament necinstit. În îndeplinirea atribuțiilor membrii Consiliului de Administratie trebuie să fie de bună credință și să acționeze pentru îndeplinirea conformă a acestora.

4.4. **Prioritatea interesului Companiei** - principiu conform căruia membrii Consiliului de Administratie au obligația de a considera interesul societății mai presus decât interesul personal, în exercitarea atribuțiilor funcției.

4.5. **Seriozitate și profesionalism în îndeplinirea atribuțiilor** — Atribuțiile Consiliului de Administratie trebuie îndeplinite în termenii stabiliți în legislația în vigoare și în Actul

Constitutiv, în mod conștient și cnresponsabilitate, competență: eficiență, corectitudine și conștiinciozitate.

4.6. **Integritatea morală** — Membrilor Consiliului de Administratie le este interzis să solicite sau să accepte, direct ori indirect, pentru sine sau pentru altul, vreun avantaj ori beneficiu moral sau material.

4.7. **Confidențialitatea** — Membrii Consiliului de Administratie al Companiei trebuie să garanteze confidențialitatea informațiilor care se află în posesia lor, și de a se abține de a accesa date confidențiale, exceptând situațiile în care s-a acordat o autorizare expresă și în conformitate cu legislația în vigoare. Se interzice acestora să folosească informații confidențiale în scopuri care nu au legătură cu exercitarea activităților profesionale ale acestora

4.8. **Exercitarea echitabilă a autorității** - În procesul de stabilire și gestionare al relațiilor interumane care implică crearea de relații ierarhice — în special cu directoriisi angajații, Consiliul de Administratie se angajează să asigure exercitarea autorității într-o manieră corespunzătoare și corectă, fără nici un fel de abuz. Consiliul de Administratie garantează în special că autoritatea nu se va manifesta prin exercitarea puterii în detrimentul demnității sau independenței unui angajat, și că deciziile luate cu privire la organizarea relațiilor de muncă vor asigura protejarea valorii reprezentată de angajați.

4.9. **Relațiile cu acționarii** — Acționarii, atât cei actuali cât și cei viitori, nu reprezintă doar o sursă de finanțare aceștia fiind și posesori de opinii și referințe morale. Pentru a putea lua decizii cu privire la investiții și la societate, aceștia trebuie să primească toate informațiile relevante disponibile. Consiliul de Administratie garanteaza crearea condițiilor corespunzatoare pentru o largă și bună informare în vederea participării acționarilor la luarea deciziilor care afectează interesele acestora. Trebuie de asemenea promovat principiul egalității informațiilor, suplimentar principiului apărării intereselor Companiei și ale tuturor acționarilor în fața actelor convenite ale unor coaliții ale acționarilor menite să ducă la realizarea intereselor lor individuale. Consiliul de Administratie trebuie să depună eforturi pentru a se asigura că activitățile sale economice/financiare protejează, pe de o parte, dar și sporesc, pe de altă parte, valoarea sa, cu scopul de a produce un randament corespunzător riscului asumat de acționarii care investesc în Companie.

4.10. **Libertatea gândirii și exprimării** — este principiul conform căruia Consiliul de Administratie garanteaza dreptul angajaților Companiei de a-și exprima și fundamenta opiniile, cu respectarea ordinii de drept și a bunelor moravuri.

4.11. **Conduită adecvată în cazul unui posibil conflict de interese** — Pe parcursul desfășurării oricărei activități trebuie evitate situațiile în care părțile implicate într-o tranzacție se află sau par să se afle în conflict de interese. Aceasta include nu numai situația

în care membrii Consiliului de Administratie urmăresc un interes care diferă de scopul pe care și l-a propus Compania sau de interesele partenerilor, ci și situații în care aceștia obțin un avantaj personal din fructificarea oportunităților de afaceri ale Companiei, precum și situațiile în care reprezentanții clienților, furnizorilor sau instituțiilor publice acționează în contrast cu îndatoririle de loialitate corespunzătoare funcțiilor acestora în relațiile lor cu Compania.

4.12. **Valoarea resurselor umane** — Angajații Companiei reprezintă un factor indispensabil în succesul acesteia. Ținând cont de acest fapt, Consiliul de Administratie apără și promovează valoarea resurselor umane ale societății pentru a-și îmbunătăți și spori permanent patrimoniul, precum și forța competitivă reprezentată de abilitățile fiecărui angajat.

4.13. **Integritatea individului** — Consiliul de Administratie garantează integritatea fizică și morală a angajaților companiei prin punerea la dispoziție a condițiilor de muncă menite să respecte demnitatea individului și de locuri de muncă corespunzătoare din punct de vedere al securității și sănătății în muncă. Prin urmare, - nu sunt tolerate solicitările sau amenințările menite să determine o persoană să comită acte care sunt contrare legii sau codului etic, sau împotriva convingerilor sau preferințelor morale și personale ale acestora.

4.14. **Calitatea serviciului** — Activitățile Companiei au ca scop satisfacerea și protecția clienților săi, acordându-se o atenție deosebită oricăror solicitări care ar putea îmbunătăți calitatea serviciilor. Din acest motiv, Consiliul de Administratie asigură cadrul organizatoric necesar pentru ca societatea să își intensifice activitatea de investiții în vederea atingerii celor mai înalte standarde de calitate a serviciilor prestate.

4.15. **Responsabilitatea față de comunitate** — Compania este conștientă de influența, atât directă cât și indirectă, pe care o au activitățile sale asupra dezvoltării economice și sociale și a bunăstării generale a comunității precum și de importanța obținerii acceptului social în comunitățile în care operează. Ținând cont de acest fapt, Consiliul de Administratie trebuie să asigure cadrul organizatoric necesar pentru ca societatea să întreprindă activități de investiții într-o manieră responsabilă față de mediu, cu respectarea comunităților locale, în același timp cu susținerea inițiativelor culturale și sociale în vederea îmbunătățirii reputației sale și a acceptării de către societate în general.

4.16. **Protecția mediului** — Mediul este resursa primară pe care Compania se angajează să o protejeze. În acest scop, în planificarea activității sale, Compania caută să creeze un echilibru între inițiativele economice și chestiunile vitale de protecția mediului, luând în considerare generațiile viitoare. Consiliul de Administratie va depune eforturi pentru a îmbunătăți impactul pe care îl provoacă activitățile societății asupra mediului și zonelor rurale, suplimentar față de măsurile preventive adoptate împotriva riscurilor cu care se

confruntă populația și mediul, nu numai prin respectarea regulamentelor, ci și prin utilizarea celor mai bune practici în domeniu.

5. NORME DE CONDUITĂ ȘI REGULI DE COMPORTAMENT

5.1. Norme de conduită și reguli de comportament în relația cu acționarii:

În relația cu acționarii membrii Consiliului de Administrație trebuie să întreprindă orice activitate în scopul:

- Maximizării valorii investiției pentru acționari
- Asigurării unor servicii de calitate furnizate clienților
- Controlării riscurilor ce decurg din activitatea societății
- Asigurării transparenței față de piață
- Reconcilierii intereselor acționariatului, cu o atenție deosebită acordată tuturor acționarilor

5.2. Organizarea Consiliului de Administrație

Consiliul de Administrație al Companiei îi revine sarcina și responsabilitatea de a formula principiile strategice și organizatorice, precum și de a confirma existența mijloacelor de control pentru monitorizarea operațiunilor. Membrii Consiliului de Administrație contribuie prin experiența fiecăruia la discuțiile Consiliului de Administrație, favorizându-se astfel examinarea subiectelor discutate din diferite puncte de vedere, pentru a putea lua decizii motivate, într-o manieră informată, și în acord cu interesele Companiei. Președintele Consiliului de Administrație convoacă ședințele asigurând membrilor acestuia furnizarea documentației și a informațiilor necesare pentru a permite Consiliului să își exprime o părere conștientă cu privire la subiectele supuse atenției și aprobării sale.

5.3. Transparența față de piață.

Consiliul de Administrație se asigură că toate deciziile luate sunt întru totul transparente. În consecință, aceasta adoptă modele organizatorice și manageriale pentru a asigura acuratețea și veridicitatea comunicațiilor (declarații financiare, rapoarte periodice) și a preveni comiterea de acte ilegale precum fraudă contabilă, raportări false autorităților. De asemenea, asigura furnizarea tuturor informațiilor necesare acționarilor pentru a lua decizii care se bazează pe opțiuni strategice și performanță operațională. Toate comunicările financiare ale Companiei sunt caracterizate nu doar prin conformitate cu regulile și regulamentele relevante, dar și printr-un limbaj ușor de înțeles, împreună cu o informare completă actualizată și uniformă pentru toți acționarii.

5.4. Comunicările.

Consiliului de Administratie cu actionarii si cu orice alta persoana fizica sau juridica sunt formulate de catre sau prin intermediul Presedintelui Consiliului de Administratie respectând dreptul accesului la informație. Sub nici o formă nu se permite o comunicare falsă sau care să aibă la bază informații sau comentarii deformatate. Fiecare activitate de comunicare va respecta legea, regulile și practicile de conduita profesională și trebuie sa fie clară, transparentă, într-o manieră promptă. Toate comunicările de presă sunt disponibile pe site-ul www.cabuzau.ro pentru a se putea asigura maxim de acces.

5.5. Asigurarea confidențialității.

Sedintele Consiliului de Administratie sunt consemnate in registrul tinut prin grija Secretarului Consiliului de Administratie. Deliberarile punctele de vedere, opiniile, voturile exprimate de catre membrii Consiliului de Administratie sunt informatii confidentiale. Membrii Consiliului de Administratie al Companiei trebuie să garanteze confidențialitatea informațiilor de la alineatul precedent și sa se abțină de a accesa date confidentiale, exceptând situațiile în care s-a acordat o autorizare expresă și în conformitate cu legislația în vigoare. Se interzice acestora să folosească informații confidentiale în scopuri care nu au legătură cu exercitarea activităților profesionale ale acestora.

Consiliul de Administratie nu se implică in investigarea credințelor personale, preferințelor și gusturilor salariaților sau a vieții private a acestora în general. Regulile de mai sus interzic de asemenea, comunicarea sau dezvăluirea datelor personale, fără acordul prealabil al părții interesate, cu excepția cazurilor care sunt prevăzute prin lege.

5.6. Conflictul de interese

Membrii Consiliului de Administratie au obligația de a evita situațiile care pot duce la apariția conflictelor de interese și de a nu obține avantaje personale din fructificarea unor oportunități de afaceri de care pot lua ia cunoștință în îndeplinirea funcțiilor lor.

În cazul chiar și a eventualității apariției unui conflict de interese, membrii Consiliului de Administratie trebuie sa informeze de indata Adunarea Generala a Actionarilor pentru a lua masura ce se impune.

5.7. Loialitatea față de societate

Membrii Consiliului de Administratie au obligația de a apăra în mod loial prestigiul societății, precum și de a se abține de la orice act ori fapt care poate produce prejudicii imaginii sau intereselor legale ale acesteia. In acest sens, acestora le este interzis:

- să exprime în public aprecieri neconforme cu realitatea în legătură cu activitatea Companiei, cu politicile și strategiile acesteia

- să dezvăluie informații care nu au caracter public, în alte condiții decât cele prevăzute de lege
- să dezvăluie informațiile la care au acces în exercitarea atribuțiilor de serviciu, dacă aceste dezvăluiri sunt de natură să atragă avantaje necuvenite ori să prejudicieze imaginea sau drepturile Companiei, ori a unor salariați ai societății, precum și a unor persoane fizice sau juridice.

Dezvăluirea informațiilor care nu au caracter public sau remiterea documentelor care conțin asemenea informații, la solicitarea reprezentanților unei autorități sau instituții publice, este permisă numai cu acordul Președintelui Consiliului de Administrație.

Prevederile prezentului Cod nu pot fi interpretate ca o derogare de la obligația legală a de a furniza informații de interes public celor interesați, în condițiile legii.

5.8. Relații în exercitarea atribuțiilor

În relațiile cu ceilalți membrii, cu personalul din cadrul Companiei, precum și cu persoanele fizice și juridice, membrii Consiliului de Administrație sunt obligați să aibă un comportament bazat pe respect, bună credință, corectitudine și amabilitate. De asemenea au obligația de a nu aduce atingere onoarei, reputației și demnității colegilor, precum și persoanelor cu care intră în legătură în exercitarea funcției, prin:

- întrebuițarea unor expresii jignitoare
- dezvăluirea unor aspecte ale vieții private
- formularea unor sesizări sau plângeri calomnioase

Membrii Consiliului de Administrație trebuie să adopte o atitudine imparțială și justificată pentru rezolvarea clară și eficientă a problemelor cu care se confruntă.

6. COMUNICĂRI

Codul de conduită etică este adus în atenția tuturor membrilor Consiliului de Administrație, directorilor și salariaților Companiei prin publicarea acestuia pe pagina de internet a Companiei : www.cabuzau.ro.

7. SESIZARI SI MODUL DE SOLUȚIONARE A RECLAMAȚIILOR

7.1. Consiliul de Administrație poate fi sesizat cu privire la:

- încălcarea prevederilor prezentului cod etic de către unul sau mai mulți administratori;
- constrângerea sau amenințarea exercitată asupra unui director pentru a-l determina să încalce sau să aplice necorespunzător dispozițiile legale în vigoare.

7.2. Persoana care a sesizat Consiliul de Administratie nu poate fi sanctionata sau prejudiciata in niciun fel pentru sesizarea cu buna credinta a Consiliului de Administratie.

7.3. Consiliul de Administratie va actiona in urmatoarele directii:

- identificarea cauzelor care determina incalcarea normelor de conduita,
- identificarea modalitatilor de prevenire a incalcarii normelor de conduita,
- adoptarea masurilor privind reducerea si eliminarea cazurilor de nerespectare a prevederilor legale.

8. RASPUNDERE

Membrii Consiliului de Administratie sunt raspunzatori de indeplinirea tuturor obligatiilor prevazute de lege si de actul constitutiv.

Raspunderea pentru actele savarsite de un alt administrator sau pentru omisiuni nu se intinde si la administratorii care au facut sa se consemneze in registrul sedintelor impotrivirea lor si i-au incunostintat despre acesta, in scris, pe actionari si autoritatea publica tutelara.

9. DISPOZITII FINALE

Prezentul Cod etic va fi revizuit periodic daca este cazul conform prevederilor legale, cu avizul auditorului intern. Codul etic se publica pe pagina de internet a societatii in termen de 48 de ore de la adoptare, iar in cazul revizuirii la 31 mai a anului in curs.

Presedinte Consiliului de Administratie,

Hinta Petruș

