

pet.  
Anexă la  
HOTARAREA NR 3/  
13.03.2024

**CODUL DE ETICĂ  
AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE  
AL S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L.**

## **CUPRINS:**

### **CAPITOLUL 1: DOMENIUL DE APLICARE ȘI PRINCIPII GENERALE**

- 1.1. Domeniul de aplicare
- 1.2. Obiective
- 1.3. Viziune
- 1.4. Valori
- 1.5. Principii generale

### **CAPITOLUL 2: NORME GENERALE DE CONDUITĂ PROFESIONALĂ A ADMINISTRATORILOR**

- 2.1. Profesionalism
- 2.2. Confidențialitate
- 2.3. Loialitate
- 2.4. Libertatea opiniilor
- 2.5. Conduita în cadrul relațiilor naționale
- 2.6. Folosirea imaginii proprii
- 2.7. Cadrul relațiilor în exercitarea atribuțiilor funcției
- 2.8. Acceptarea de beneficii
- 2.9. Participarea la procesul de luarea a deciziilor
- 2.10. Obiectivitate în evaluare
- 2.11. Conflictul de interese
- 2.12. Folosirea abuzivă a atribuțiilor funcției deținute
- 2.13. Sesizarea și urmărirea rezultatelor

### **CAPITOLUL 3: STRUCTURILE DE CONDUCERE ȘI DE ADMINISTRARE A SOCIETĂȚII**

- 3.1. Adunarea Generală a Acționarilor
- 3.2. Consiliul de Administrație
  - 3.2.1. Comitetul de audit
  - 3.2.2. Comitetul de nominalizare și remunerare
  - 3.2.3. Comitetul de gestionare a riscurilor
- 3.3. Directorul general

### **CAPITOLUL 4: DISPOZIȚII FINALE**

- 4.1. Răspunderea
- 4.2. Intrarea în vigoare

## **CAPITOLUL 1: DOMENIUL DE APLICARE ȘI PRINCIPII GENERALE**

### **1.1. Domeniul de aplicare**

Codul de etică al administratorilor care formează consiliul de administrație al **S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L.** este adoptat în baza prevederilor art. 29, alin. (13) din O.U.G. nr. 109/2011 cu modificările și completările ulterioare privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu completările și modificările ulterioare.

Codul de etică impune o serie de valori și principii care să ghideze activitatea membrilor Consiliului de Administrație, în relația cu angajații, cu acționarii, cu furnizorii și clienții cu care Societatea se află în relații contractuale, cu alți parteneri economici și sociali.

Acest cod exprimă angajamentele și responsabilitățile de natură etică cu privire la conducerea afacerilor și activităților de către membrii – administrator.

Normele de conduită profesională prevăzute de prezentul cod de etică sunt obligatorii pentru cei trei membrii din cadrul **S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L...**

### **1.2. Obiective**

Obiectivele prezentului cod de etică urmăresc să asigure creșterea calității activității de conducere, o bună administrare în realizarea obiectivelor companiei, să contribuie la eliminarea posibilelor fapte de corupție și a conflictelor de interese, prin reglementarea acestor norme de conduită profesională necesare creării și menținerii la nivel înalt al prestigiului companiei.

Misiunea celor trei administrator este de a oferi garanție pe termen lung acționarilor că societatea va presta servicii de înalta calitate într-o manieră sigură și la tarife accesibile. Obiectivele stabilite de către Adunarea Generală a Asociaților vor fi realizate atât calitativ cât și cantitativ.

### **1.3. Viziune**

Administratorii **S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L.** doresc ca Societatea să se afle printre cei mai eficienți operatori economici la nivel comunal în domeniul serviciilor de utilitate publică. Este aspirația și angajamentul consiliului pe termen mediu și lung de a-și îndeplini în mod exemplar și responsabil misiunea de serviciu public, având la bază un sistem modern și eficient de management orientat în sensul răspunderii sociale față de comunitate și a protecției mediului, susținerea interesului

public în formularea și implementarea strategiilor și politicilor aferente, având în vedere aspirația de operator comunal.

#### 1.4. Valori

Prezentul Cod are drept fundament patru valori:

- ☑ Responsabilitate
- ☑ Profesionalism
- ☑ Integritate
- ☑ Transparență

#### 1.5. Principii generale

Principiile care guvernează conduita etică a administratorilor sunt:

- a. *prioritatea interesului Societății*, principiu conform căruia administratorul are îndatorirea de a considera interesul companiei mai presus decât interesul personal, în exercitarea atribuțiilor funcției;
- b. *profesionalismul*, principiu conform căruia membrii CA au obligația de a-și executa mandatul cu prudența și diligența unui bun administrator;
- c. *imparțialitatea și nediscriminarea*, principiu conform căruia administratorii trebuie să evite orice formă de discriminare bazată pe vârstă, sex, sănătate, rasă, naționalitate, opinii politice sau confesiune și să aibă o atitudine obiectivă, neutră față de orice interes politic, economic, religios sau de altă natură;
- d. *integritatea morală*, principiu conform căruia administratorului îi este interzis să solicite sau să accepte, direct ori indirect, pentru el sau pentru altul, vreun avantaj sau beneficiu moral sau material, sau să abuzeze în vreun fel de funcția pe care o are;
- e. *libertatea gândirii și exprimării*, principiu conform căruia administratorul poate să-și exprime și să-și fundamenteze opiniile, cu respectarea ordinii de drept și a bunelor moravuri;
- f. *onestitatea, cinstea și corectitudinea*, principiu conform căruia membrii CA în exercitarea mandatului trebuie să respecte, cu maximă seriozitate, atât legislația în vigoare, cât și Codul etic și procedurile și regulamentele interne;
- g. *deschiderea și transparența*, principiu conform căruia activitățile desfășurate de membrii CA în exercitarea atribuțiilor funcției lor sunt publice și pot fi supuse monitorizării cetățenilor;
- h. *confidențialitatea*, principiu conform căruia membrii CA nu au voie să divulge informațiile confidențiale și secretele de afaceri ale companiei, la

care au acces în calitatea lor de administratori. Această obligație le revine și după încetarea mandatului de administrator;

*i. valoarea resurselor umane* – tinând cont că salariații societății reprezintă un factor indispensabil în succesul acesteia, membrii CA apără și promovează resursele umane ale Societății, abilitățile, cunoștințele fiecărui angajat, pentru a îmbunătăți și spori patrimoniul, veniturile și forța competitivă a Societății;

*j. exercitarea echitabilă a autorității* – în procesul de conducere al societății, cât și al relațiilor contractuale, membrii CA se angajează să asigure exercitarea autorității într-o manieră corespunzătoare, obiectivă și corectă, fără nici un fel de abuz sau încălcare a drepturilor legale. În acest sens garantează 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 reprezentate de angajați.

*k. calitatea serviciului* – activitățile societății au ca scop satisfacerea și protecția clienților săi, acordându-se o atenție deosebită oricărei solicitări care ar putea îmbunătăți calitatea serviciilor. Din acest motiv, membrii CA sprijină activitățile de inovare, cercetare, dezvoltare, marketing în vederea atingerii celor mai înalte standarde de calitate pentru serviciile furnizate-prestate de societate.

*l. responsabilitatea față de comunitate* – Consiliul de Administrație al societății asigură deciziile necesare pentru îndeplinirea responsabilităților către comunitatea locală, creșterea gradului ei de protecție și prompta ei informare, astfel încât investițiile societății să se deruleze într-o manieră responsabilă față de mediu, cu respectarea comunității locale și susținerea inițiativelor sociale.

*m. asigurarea protecției mediului și dezvoltării durabile* – membrii CA vor depune eforturi atât pentru reducerea impactului pe care îl provoacă activitățile societății asupra mediului, cât și pentru inițierea de măsuri preventive eficiente și eficace de protecție a mediului.

## **CAPITOLUL 2: NORME GENERALE DE CONDUITĂ PROFESIONALĂ A ADMINISTRATORILOR**

### **2.1. Profesionalism**

Membrii CA – cei trei administratori își exercită mandatul cu prudența și diligența unui bun administrator. Administratorul nu încalcă obligația de mai sus, dacă în momentul luării unei decizii de afaceri el este în mod rezonabil îndreptățit să considere că acționează în interesul

societății și pe baza unor informații adecvate. Pentru îndeplinirea strategiei asumate, administratorii sunt responsabili pentru îmbunătățirea continuă a activităților societății și a serviciilor prestate de către aceasta, urmărindu-se continuu dezvoltarea societății ca operator local.

## **2.2. Confidențialitatea**

Membrii CA – cei trei administratori nu vor divulga informațiile confidențiale și secretele comerciale ale societății, la care au acces în calitate lor de administrator. Această obligație le revine și după încetarea mandatului de administrator.

## **2.3. Loialitate**

Membrii CA – cei trei administratori 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 acesteia. Membrii CA sunt devotați organizației, părților interesate în vederea îndeplinirii obiectivelor asumate atât în nume personal cât și în numele societății.

## **2.4. Libertatea opiniilor**

În îndeplinirea mandatului, administratorii au obligația de a respecta demnitatea funcției deținute, corelând libertatea dialogului cu promovarea intereselor societății. În activitatea lor, administratorii au obligația de a respecta libertatea opiniilor și de a nu se lăsa influențați de considerente personale.

## **2.5. Conduita în cadrul relațiilor naționale**

Membrii CA – cei trei administratori care reprezintă societatea în cadrul unor conferințe, seminarii și alte activități cu caracter național au obligația să promoveze o imagine favorabilă comunei și societății.

## **2.6. Folosirea imaginii proprii**

În considerarea funcției deținute, administratorul are obligația de a nu permite utilizarea numelui sau imaginii proprii în acțiuni publicitare pentru promovarea unei activități comerciale, precum și în scopuri electorale, pentru a nu crea premisele unor eventuale prejudicii de imagine societății.

## **2.7. Cadrul relațiilor în exercitarea atribuțiilor funcției**

Administratorul are obligația de a nu aduce atingere onoarei, reputației și demnității persoanelor din cadrul Societății, precum și persoanelor cu care intră în legătură în exercitarea funcției, prin:

- întrebuițarea unor cuvinte și expresii jignitoare;
- dezvăluirea unor aspecte ale vieții private;
- formularea unor sesizări sau plângeri calomnioase.

Administratorul trebuie să adopte o atitudine imparțială și justificată pentru rezolvarea clară și eficientă a problemelor unității. Administratorul are obligația să respecte principiul egalității cetățenilor în fața legii și a autorităților publice, prin:

- promovarea unor soluții coerente, conform principiului tratamentului nediferențiat, raportate la aceeași categorie de situații de fapt;
- eliminarea oricărei forme de discriminare directă sau indirectă bazate pe aspecte privind naționalitatea, convingerile religioase și politice, starea materială, sănătatea, vârsta, sexul, apartenență ori activitate sindicală sau alte aspecte.

## **2.8. Acceptarea de beneficii**

Administratorii nu trebuie să solicite sau să accepte cadouri, servicii, favoruri, invitații sau orice alt avantaj, care le sunt destinate personal, familiei, părinților, prietenilor ori persoanelor cu care au avut relații de afaceri sau de natură politică, care le pot influența imparțialitatea în exercitarea mandatului ori pot constitui o recompensă în raport cu aceste funcții.

## **2.9. Participarea la procesul de luare a deciziilor**

Administratorul care are într-o anumită operațiune, direct sau indirect, interese contrare intereselor societății, trebuie să îi înștiințeze despre aceasta pe ceilalți administratori și pe auditorii interni și să nu ia parte la nici o deliberare privitoare la această operațiune. Aceeași obligație o are administratorul în cazul în care soțul sau soția sa, rudele ori afinii săi până la gradul IV inclusiv, sunt interesați într-o anumită operațiune.

## **2.10. Obiectivitate în evaluare**

În exercitarea mandatului, membrii CA au obligația să evalueze activitatea directorilor cu obiectivitate. Evaluarea activității directorilor vizează atât execuția contractului de mandat cât și a componentei de management a planului de administrare.

### **2.11. Conflictul 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 situații în care membri Consiliului de Administrație urmăresc un interes care diferă de scopul pe care și l-a propus societatea, ci și situații în care aceștia obțin un avantaj personal din fructificarea oportunităților oferite de calitatea de membru al Consiliului de Administrație. Se aplică toate prevederile legale care definesc conflictul de interese în legislația specifică.

Principiile care stau la baza prevenirii conflictului de interese sunt: imparțialitatea, integritatea, transparența deciziei și supremația interesului public.

### **2.12. Folosirea abuzivă a atribuțiilor funcției deținute**

Administratorul are obligația de a nu folosi atribuțiile deținute în alte scopuri decât cele prevăzute de lege. Prin activitatea de luare a deciziilor sau de evaluare administratorul nu poate urmări obținerea de foloase sau avantaje în interes personal ori producerea de prejudicii materiale sau morale altor persoane. Administratorii Societății au obligația de a nu interveni sau influența vreo anchetă de orice natură, din cadrul unității sau din afara acesteia, în considerarea funcției pe care o dețin.

### **2.13. Sesizarea și urmărirea rezultatelor**

CA poate fi sesizat cu privire la:

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

Administratorul nu poate fi sancționat sau prejudiciat în nici un fel pentru sesizarea cu bună credință a CA.

CA va acționa în următoarele direcții:

- identificarea cauzelor care determină încălcarea normelor de conduită;
- identificarea modalităților de prevenire a încălcării normelor de conduită;
- adoptarea măsurilor privind reducerea și eliminarea cazurilor de nerespectare a prevederilor legale.

## **CAPITOLUL 3: STRUCTURILE DE CONDUCERE ȘI DE ADMINISTRARE A SOCIETĂȚII**

### **3.1. Adunarea Generală a Acționarilor**

AGA, constituită din reprezentanți ai acționarilor, este principalul organ de guvernare corporativă al **S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L.** care decide asupra activității acesteia și asupra politicii ei economice. Convocarea, competențele, funcționarea, modalitatea de vot, precum și alte prevederi referitoare la AGA sunt detaliate în actul constitutiv al Societății.

### **3.2. ADMINISTRATORII ORGANIZATI SUB FORMA CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**

CA este însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru realizarea obiectului de activitate al societății, cu excepția celor rezervate de lege pentru AGA.

CA își desfășoară activitatea în baza Actului constitutiv al Societății, a propriului ROF și a reglementărilor legale în vigoare. Alcătuirea, organizarea, atribuțiile și responsabilitățile CA sunt prevăzute în Actul constitutiv al societății și în Regulamentul de Organizare și Funcționare a CA. CA îi revine funcția și responsabilitatea de a formula strategia și de a forma existența mijloacelor de control pentru monitorizarea activității societății. CA va acționa cu profesionalism, onestitate și fidelitate în interesul societății și în interesul comun al acționariatului.

Toti administratorii Societății au obligația:

- să aibă un rol activ în îndeplinirea sarcinilor ce le revin, Societatea putând astfel beneficia de abilitatea și cunoștințele acestora;
- să participe în mod regulat la ședințele CA;
- 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 luare a deciziilor în cadrul CA 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 și să respecte procedura privind dezvăluirea acestor informații;
- să acorde prioritate intereselor Societății;
- să se pregătească în mod corespunzător pentru ședințele CA și dacă este cazul ale altor structuri sau comitete în care au fost numiți;

- să îndeplinească orice obligație specifică, care le este încredințată de către CA, sau care poate fi considerată în mod rezonabil ca intrând în atribuții.

### **3.2.1. Comitetul de audit.**

În cadrul CA funcționează un Comitet de audit, format din 2 administratori neexecutivi, care au obligația să investigheze și să elaboreze recomandări pentru CA și care are următoarele atribuții:

- monitorizează procesul de raportare financiară;
- monitorizează eficacitatea sistemelor de control intern, de audit intern, după caz, și de management al riscurilor din cadrul Societății;
- monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate;
- verifică și monitorizează independența auditorului statutar;
- analizează raportările auditorului statutar cu privire la aspectele esențiale care rezultă din auditul statutar și, în special, cu privire la deficiențele semnificative ale controlului intern în ceea ce privește procesul de raportare financiară.

Fără a aduce atingere responsabilităților membrilor CA, Comitetul de audit îndeplinește orice alte atribuții stabilite în sarcina sa prin reglementări legale în vigoare.

Totodată Comitetului de audit îi revin atribuțiile de a implementa și controla aplicarea prezentului Cod de etică.

### **3.2.2. Comitetul de nominalizare și remunerare**

În cadrul CA funcționează un Comitet de nominalizare și remunerare, format din 2 administratori neexecutivi. Acesta este un comitet cu funcție consultativă și are atribuții de consultare și evaluare de propuneri în domeniul nominalizării membrilor pentru funcții de conducere (administrator, directori), precum și de stabilire a remunerării acestora.

Atribuțiile Comitetului de nominalizare și remunerare sunt:

- identifică criteriile de selecție, care includ, cel puțin, dar fără a se limita la aceasta, o experiență relevantă în consultanță, în management sau în activitatea de conducere a unor întreprinderi publice ori societăți comerciale din sectorul privat; criteriile de selecție vor fi elaborate și selecția va fi efectuată cu respectarea principiilor liberei competiții, nediscriminării, transparenței și asumării răspunderii;
- formulează propuneri pentru funcțiile de administrator;

- elaborează și propune CA procedura de selecție a candidaților pentru funcțiile de directori sau alte funcții de conducere;
- recomandă CA candidați atât pentru funcțiile de directori cât și pentru alte funcții de conducere;
- identifică criterii și obiective necesare întocmirii propunerii de remunerare a directorilor;
- formulează propunerile de remunerare a directorilor și a altor funcții de conducere;

### **3.2.3. Comitetul de gestionare al 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. Este responsabil cu măsurarea solvabilității Societății, prin raportare la atribuțiile și obligațiile uzuale ale acesteia și informează sau, după caz, face propuneri Consiliului în acest sens.

### **3.3. Directorul general**

Directorul general este numit de CA al **S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L** , la recomandarea Comitetului de nominalizare și remunerare. Directorul general este responsabil cu luarea tuturor măsurilor aferente conducerii societății fiindu-i delegate atribuțiile de conducere a societății, în limitele obiectului de activitate al societății și cu respectarea competențelor exclusive rezervate de lege sau de Actul Constitutiv.

## **CAPITOLUL 4: DISPOZIȚII FINALE**

### **4.1. Răspunderea**

Administratorii sunt răspunzători de îndeplinirea obligațiilor prevăzute de lege și de Actul constitutiv al Societății. Administratorii răspund pentru prejudiciile cauzate Societății prin actele îndeplinite de directori, când dauna nu s-ar fi produs dacă ei ar fi exercitat supravegherea impusă de îndatoririle funcției lor. Administratorii sunt solidar răspunzători cu predecesorii lor imediați dacă, având cunoștință de neregulile săvârșite de aceștia, nu le comunică auditorilor interni și auditorului statutar și nici autorității publice tutelare.

Răspunderea pentru actele săvârșite de un alt administrator sau pentru omisiuni nu se întinde și la administratorii care au făcut să se

consemneze în registrul deciziilor CA împotrivirea lor și i-au încunoștințat despre aceasta, în scris, pe auditorii interni, auditorul statutar și autoritatea publică tutelară.

#### **4.2. Intrarea în vigoare**

Prezentul Cod de etică intră în vigoare la data aprobării de către AGA al **S.C. APĂ – CANAL PĂULEȘTI S.R.L**

Codul de etică al administratorilor societății se revizuieste anual, dacă este cazul, se poate modifica sau completa ori de câte ori este necesar, cu aprobarea CA.

Codul de etică se publică, prin grija președintelui CA, pe pagina de internet a Societății, în 48 ore de la adoptare, respectiv la data de 31 mai a fiecărui an, în cazul revizuirii acestuia.