

CODUL DE ETICA SI BUNE PRACTICI AL ASOCIATIEI ADMINISTRATORILOR INDEPENDENTI

Adoptat de Adunarea Generala a Asociatiei Administratorilor Independenti in data de 21 iulie 2020

I. Prevederi generale

Art. 1 La data de 2 octombrie.2015 a fost inscrisa in Registrul Special al Asociatiilor si Fundatiilor «Asociatia Administratorilor Independenti» (AAI), care are drept scop promovarea membrilor asociatiei pentru exercitarea calitatii de de Administrator Independent in societatile din Romania si stabilirea unor bune practici pentru aceasta functie, prin adoptarea Prezentei Cod de Etica si Bune Practici al Asociatiei (« Cod »).

Art. 2 Membrii AAI adera la prezentul Codui care are scopul de a stabili linii directoare si principii de buna practica pentru membrii asociatiei in calitatea lor, precum si ca administratori alesi in cadrul Consiliilor de Administratie sau Consiliilor de Supraveghere.

Art. 3 Prezentul Cod cuprinde atat principii morale si valori care definesc Asociatia si pe membrii acesteia, cat si actiuni propuse pentru implementarea acestor principii in activitatea membrilor.

Art. 4 Prevederile prezentului Cod subliniaza importanta de a avea in exercitarea functiei, o atitudine profesionala bazata pe principii etice, expertiza si responsabilitate pentru toti membrii asociatiei care detin calitatea de administrator ales in cadrul Consiliilor de Administratie sau Consiliilor de Supraveghere

Art. 5 Prezentul Cod poate constitui o referinta inclusiv pentru persoanele ce au calitatea de membri in conducerea entitatilor non-profit, membri sau nemembri ai AAI.

Art. 6 Principiile cuprinse in acest Cod vin in completarea dispozitiilor legale actuale aplicabile membrilor Consiliilor de administratie sau Consiliilor de Supraveghere.

II. Principiile Codului de Etica si Bune Practici ale AAI

A. Principii etice de conduita

Art. 7 Prezentul Cod contine un minim de principii de conduita etica ce vor fi respectate de membrii AAI.

Art. 8 Membrii AAI, vor avea o conduita etica in societatile in care isi exercita atributiile si vor avea in vedere ca aceasta atitudine contribuie nu numai la buna reputatie a societatii in cauza, ci si a asociatiei AAI.

Art. 9 Membrii AAI vor urmări respectarea următoarelor principii :

1. Integritate
2. Competența profesională
3. Responsabilitate
4. Corectitudine- oportunități egale
5. Transparență- confidențialitate
6. Colaborare

Art. 9.1 Integritate

9.1.1 Activitatea curentă a membrilor AAI se va baza pe o atitudine deschisă, corectă, de respectare atât a legilor, cât și a dispozițiilor cuprinse în actul constitutiv/statutul entității respective.

9.1.2 Membrii AAI vor evita conflictele de interes sau dacă aceasta nu este posibil, situațiile respective vor fi discutate deschis și se vor lua toate măsurile pentru limitarea lor.

9.1.3 Membrii AAI nu se vor angaja în nici o activitate ce contravine legii sau dispozițiilor interne ale entității respective sau care este o acțiune ne-etică ce poate aduce entitatea sau persoana într-o situație de pierdere a bunei reputații.

Art. 9.2 Competența profesională

9.2.1 Membrii AAI vor menține o pregătire profesională de nivel ridicat, care le va permite executarea cât mai eficientă a obligațiilor ce le revin în funcția respectivă.

9.2.2 Membrii AA vor urmări în mod continuu pregătirea și îmbunătățirea cunoștințelor profesionale.

9.2.3 Membrii AAI vor acționa în activitatea lor cu obiectivitate și respect pentru cei cu care colaborează.

9.2.4 Membrii AAI vor da dovadă experiența și de expertiză în activitatea lor.

Art. 9.3 Responsabilitate

9.3.1 În acțiunile lor, membrii AAI vor avea în vedere interesul entității în care activează, vor fi diligenti și vor răspunde pentru deciziile pe care le vor lua.

9.3.2 Membrii AAI vor acorda un timp suficient activității în funcția în care au fost aleși și vor cauta să contribuie efectiv la dezvoltarea entității în cauză.

9.3.3 În momentul acceptării unei funcții, membrii AAI vor hotărâ în mod obiectiv și responsabil dacă au capacitatea și pot alocă timpul necesar preluării și realizării la standarde înalte a activității respective.

9.4 Corectitudine și acordarea de oportunități egale

9.4.1 În activitatea lor, membrii AAI vor cauta să aibă o gândire corectă și independentă, obiectivă și care are în vedere în primul rând interesul entității respective privită în sensul larg al tuturor « partilor interesate », respectiv: acționari, angajați, clienți, furnizori etc.

9.4.2 Membrii AAI vor acționa cu prudență și nu vor face nici o diferență care să discrimineze una din părți pe baza de opinii politice, sex, rasă, religie sau criterii socio-economice.

9.4.3 În raportarea și comunicarea informațiilor către părțile interesate membrii AAI vor lua toate măsurile necesare pentru ca acestea să fie complete și corecte și realizate cu respectarea termenelor legale.

9.5 Transparența și confidențialitate

9.5.1 În activitatea lor, membrii AAI vor asigura o comunicare transparentă și corectă.

9.5.2 Membrii AAI vor respecta confidențialitatea informațiilor pe care le dețin în exercitarea obligațiilor lor.

9.5.3 Membrii AAI vor căuta un echilibru permanent între confidențialitate și transparență.

9.6 Colaborarea cu ceilalți membri ai CA/CS

9.6.1 În activitatea lor, membrii AAI vor ține cont de diversitatea opiniilor exprimate de alți membri ai organelor de conducere din care fac parte și se vor conforma, vor respecta și vor aplica deciziile luate, chiar dacă nu au fost susținute de ei în cadrul procesului de votare.

9.6.2 Membrii AAI vor căuta să minimizeze conflictele și vor evita discuțiile negative legate de ceilalți colegi, urmărind în permanență să aibă o conduită de cooperare și colaborare.

B. Principii de bună practică pentru membrii AAI în îndeplinirea funcției lor într-un organ de conducere al unei entități

Art. 10 Rolul esențial al membrilor AAI ca membri ai Consiliului de administrație sau ai Consiliului de Supraveghere este :

10.1 De a contribui în mod activ la stabilirea strategiei entității în care activează în vederea realizării scopului și obiectivelor pentru care a fost înființată de către acționari

10.2 De a controla implementarea acestei strategii prin monitorizarea activității entității în cauză și a verifica situațiile financiare ale acesteia

10.3 De a participa la alegerea directorilor executivi și la activitatea de control a activității acestora

10.4 De a urmări, analiza și integra principalele riscuri pe care le are activitatea entității respective

III. Principiile directoare în îndeplinirea funcției de administrator într-un organ de conducere al unei entități se regăsesc în mare măsură în principiile de guvernanta corporativă prevăzute în Codul de Guvernanta Corporativă al BVB menționat și în Statutul AAI.

Art. 11 Pentru activitatea membrilor AAI, principiile de bună practică enumerate în continuare constituie un minim de recomandări, ele putând fi largite în funcție de situațiile concrete ale domeniilor în care aceștia activează..

Art. 12 Aceste principii directoare sunt :

- 1) Acceptarea responsabilă a funcției propuse
- 2) Independența și conflictul de interese
- 3) Desfășurarea activității în interesul entității în care este administrator
- 4) Respectarea culturii entității și a principiilor etice
- 5) Îmbunătățirea continuă a cunoștințelor profesionale
- 6) Protejarea reputației personale și a entității asociației

12.1 Acceptarea responsabila a functiei propuse.

Membrii AAI vor:

- a) avea cunostiintele profesionale necesare conducerii si experienta in domeniul de activitate a entitatii respective;
- b) avea vechime adecvata in functii de management ;
- c) avea cunostiinte de guvernanta corporativa

12.2 Independenta si evitarea conflictului de interese

Membrii AAI vor :

- a) respecta principiul independentei definite in Codul de GC al BVB
- b) evita si elimina « conflictul de interese » potrivit procedurilor interne ale entitatii respective

12.3 Desfasurarea activitatii in interesul entitatii in care este administrator

Membrii AAI vor:

- a) avea in vedere interesul entitatii in mandatul acordat
- b) pastra confidentialitatea informatiilor
- c) contribui la elaborarea strategiei entitatii, la monitorizarea situatiilor financiare, cat si a functiei de resurse umane pentru managementul entitatii si la integrarea in decizii a riscurilor importante legate de activitatea entitatii

12.4 Respectarea culturii entitatii si a principiilor etice/ dezvoltarea unei culturi organizationale bazata pe principii etice si morale, si respectarea principiilor bunei guvernante

Membrii AAI vor :

- a) lua in considerare interesul larg al tuturor « partilor interesate »
- b) garanta transparenta actiunilor, si totodata confidentialitatea anumitor informatii
- c) asigura un echilibru intre functia de strategie si cea de control
- d) insista pentru o formalizare clara a atributiilor organelor de conducere, a delegarii anumitor atributii si isi vor aduce aportul la crearea unui echilibru intre membrii executivi si ne-executivi din CA/CS
- e) urmari respectarea dispozitiilor legale si vor lua masuri pentru impiedicarea actelor de coruptie
- f) cauta sa fie introduse masuri care contribuie la transmiterea unei imagini pozitive a entitatii si la cresterea prestigiului acesteia in piata

12.5 Imbunatatirea continua a cunostiintelor profesionale si auto-evaluarea regulata a activitatii desfasurate :

Membrii AAI vor:

- a) urmari sa fie informati la zi despre noutatile din domeniul de activitate si din legislatia incidenta
- b) continua formarea profesionala
- c) sustine introducerea evaluarii periodice a membrilor CA/CS
- d) da dovada de « self-criticism » cand e cazul, inclusiv sa se retraga din functie cand considera ca nu mai poate face fata cerintelor sau criteriile de independenta nu mai pot fi respectate sau estimeaza ca nu mai poate contribui la buna dezvoltare a entitatii

12.6 Mentinerea bunei reputatii personale si a Asociatiei

Membrii AAI vor:

- a) pastra buna sa reputatie profesionala si personala,
- b) respecta legislatia si dispozitiile interne ale entitatii
- c) respecta Statutul si alte acte normative ale Asociatiei

Art. 13 Evaluarea cazurilor de nerespectare a Codului de Etica si Bune Practici va fi realizata de o comisie independenta alcatuita din membrii asociatiei si decizia acestei comisii va fi supusa AGA.