



ETICKÝ KÓDEX

NAŠA FIRMA SA MOBILIZUJE



Antoine Frérot,
predseda
predstavenstva
a generálny
riaditeľ Veolie

Všade, kde skupina Veolia pôsobí, sa usiluje presadzovať hodnoty, ktoré sú pre ňu špecifické, právne predpisy platné v príslušnej krajine a pravidlá správania stanovené medzinárodnými organizáciami. Rovnako sa zasadzuje o prijatie členstva v týchto organizáciách.

Bez ohľadu na geografickú polohu alebo hospodársku či finančnú situáciu, musia byť naše podnikateľské činnosti

vykonávané podľa vnútroštátnych aj medzinárodných právnych predpisov, ako aj podľa príslušných odporúčaní medzinárodných organizácií, najmä pokiaľ ide o dodržiavanie základných zásad, zohľadňovanie rozmanitosti kultúr a ochranu životného prostredia.

Týmto dokumentom by sa mali riadiť všetci zamestnanci Veolie pôsobiaci na všetkých úrovniach skupiny a vo všetkých krajinách, v ktorých skupina pôsobí, lebo robiť dobre a profesionálne svoju prácu pre nás jednoducho znamená mať rešpekt voči našim zákazníkom a plniť si všetky povinnosti.

**” TÝMTO DOKUMENTOM
BY SA MALO RIADIŤ
SPRÁVANIE VŠETKÝCH
ZAMESTNANCOV
VEOLIE. ”**

OBSAH

- 4 NAŠE HODNOTY
- 6 NAŠE PRAVIDLÁ SPRÁVANIA
- 9 NAŠE ČINNOSTI
- 16 NAŠA ORGANIZÁCIA

PREAMBULA

Tento *Etický kódex* má pre Veoliu zásadný význam: prostredníctvom tohto nástroja chce skupina presadzovať svoje hodnoty na internej úrovni, ako aj navonok voči zainteresovaným stranám.

Keďže hodnoty skupiny sa premietajú tak do pravidiel správania, ako aj do činností, treba vytvoriť podmienky na každodenné zachovávanie etiky, ktorá je pre Veoliu osou jej správy a riadenia. Veolia je eticky sa správajúci hospodársky subjekt, ktorý presadzuje etické hodnoty a v tomto smere musí niesť zodpovednosť, pričom hodnoty, ktoré hlása, prispievajú k podpore jej legitímnosti ako podniku.

Etický kódex je prostredníctvom opisu hodnôt, ktoré Veolia mieni presadzovať, marker, meradlo a orientačný dokument pre etické správanie. Ako nástroj na usmerňovanie správania a na zabezpečovanie súdržnosti v rámci podniku má tiež za cieľ budovať vzťahy so zainteresovanými stranami na báze dôvery.

Hodnoty, ktoré presadzuje, sú rovnako ako pravidlá správania a opatrenia, ktoré z nich vyplývajú, súčasťou globálnej požiadavky *compliance* = súlad s predpismi, ktorej účelom je predchádzať právnym rizikám a riziku poškodzovania povesti a dobrého mena a ktorá je pre skupinu Veolia, rovnako ako pre každý podnik, hlavnou strategickou výzvou.

Veolia pôsobí v oblastiach, ako sú voda, čistota a energia, teda v oblastiach, ktoré sú jadrom výziev v oblasti rozvoja.

Keďže sa Veolia zameriava na služby na ochranu životného prostredia, prispieva tým k zachovaniu životného prostredia a k hospodárskemu rozvoju a je zapojená do kontinuálneho dynamického procesu napredovania v oblasti šetrného

nakladania s prírodnými zdrojmi, boja proti zmene klímy, znižovania znečisťovania, zachovania a rozvoja biologickej diverzity, zlepšovania zdravia a prosperity obyvateľstva.

Ako skupina so sídlom vo Francúzsku, ktorá pôsobí v mnohých krajinách, si je Veolia vedomá svojej zodpovednosti a zaväzuje sa, že zabezpečí rešpektovanie hodnôt a pravidiel správania uvedených ďalej v texte a bude ich presadzovať u svojich ďalších zainteresovaných strán, najmä u svojich zákazníkov, dodávateľov a obyvateľov území, kde vykonáva svoje podnikateľské aktivity.

Tento kódex, ktorý hovorí o etike v správe a riadení podniku Veolia, sa zameriava na rešpektovanie:

- hodnôt a pravidiel správania, ktoré sú špecifické pre Veoliu,
- medzinárodných iniciatív, ku ktorým skupina pristúpila, najmä iniciatívy OSN pre podniky „Global Compact“, medzinárodného práva v oblasti ľudských práv a zásad OECD pre nadnárodné spoločnosti,
- miestnych právnych predpisov vo všetkých krajinách, v ktorých skupina pôsobí.

V globalizovanom a multikultúrnom svete, ktorý sa stále vyvíja, je tento kódex, ktorý stavia základy spoločnej etiky, orientačný dokument pre všetkých spolupracovníkov. Musí im umožňovať presadzovať tieto hodnoty a plniť si svoje úlohy, plne si uvedomujúc svoje práva a povinnosti voči podniku a jeho zainteresovaným stranám.



NAŠE HODNOTY

Základné hodnoty Veolie, ktorými sú zodpovednosť, solidarita, rešpekt, inovácie a orientácia na zákazníkov, sú základom jej hospodárskej, sociálnej a environmentálnej výkonnosti.

ZODPOVEDNOSŤ

Okrem svojej činnosti sa Veolia mieni aktívne podieľať na budovaní spoločnosti usilujúcej o trvalo udržateľný rozvoj. Ako subjekt svetovej úrovne, ktorý poskytuje environmentálne služby, skupina každodenne nesie zodpovednosť za všeobecný záujem, najmä za:

- harmonický rozvoj území,
- zlepšovanie životných podmienok obyvateľov dotknutých jej činnosťami a za ochranu životného prostredia, ktorá je podstatou jej činnosti.

V rámci skupiny chce Veolia podporovať rozvoj odborných zručností, zlepšovanie podmienok v oblasti bezpečnosti osôb (predchádzanie pracovným úrazom), ochrany zdravia pri práci a bezpečnosti spolupracovníkov a zariadení, ktoré skupina prevádzkuje.

Výmenou za zodpovednosť podniku voči svojim zamestnancom Veolia očakáva od každého zamestnanca úplnú lojalnosť voči podniku a rešpektovanie hodnôt podniku a pravidiel správania obsiahnutých v tomto kódexe.

„ZODPOVEDNOSŤ VO VZTAHU K ÚZEMIAM, OBYVATEĽOM A SPOLUPRACOVNÍKOM.“

Činnosť skupiny Veolia zapadá do rámca kontinuálneho dynamického procesu napredovania vo všetkých hlavných výzvach, ktoré prijala.

SOLIDARITA

V skupine Veolia, ktorej činnosti slúžia kolektívnym a spoločným záujmom, sa táto hodnota uplatňuje vo vzťahoch so všetkými zainteresovanými stranami, ktorých očakávania sa skupina usiluje splniť. Táto hodnota sa premieňa najmä do hľadania riešení, ktoré by umožňovali poskytovať základné služby pre všetkých. Dostupnosť služieb pre všetkých skupina považuje za súčasť svojej sociálnej zodpovednosti.

REŠPEKT

Touto hodnotou sa riadi individuálne správanie všetkých subjektov v skupine a prejavuje sa ako dodržiavanie zákonnosti, interných pravidiel skupiny a rešpekt voči druhým. Potreba dodržiavať zákon si vyžaduje dôrazne pripomenúť, že Veolia pripisuje veľký význam morálnym pravidlám bezúhonnosti a čestnosti. Do týchto pravidiel sa premietol trestnoprávny zákaz korupcie stanovený v našom právnom poriadku, ako aj vo väčšine zahraničných právnych poriadkov.

INOVÁCIE

Veolia si za stredobod svojej stratégie určila výskum a inovácie s cieľom vypracovať udržateľné riešenia pre svojich zákazníkov, životné prostredie a spoločnosť. Inovácie umožňujú skupine dosiahnuť vždy najväčšiu efektívnosť a kvalitu služieb.

ORIENTÁCIA NA ZÁKAZNÍKOV

Veolia presadzuje pravidlá transparentnosti a etiky, ktoré by mali umožniť budovať trvalé vzťahy so zákazníkmi založené na dôvere, princípoch integrity, vzájomného rešpektu a nediskriminácie. Veolia načúva potrebám svojich zákazníkov a napĺňa ich technické, ekonomické, environmentálne a sociálne očakávania tak, že im poskytuje inovatívne riešenia prispôbené ich potrebám.

„DODRŽIAVANIE VNÚTORNÝCH PREDPISOV SKUPINY A REŠPEKT VOČI DRUHÝM.“



NAŠE PRAVIDLÁ SPRÁVANIA

Veolia stanovila pravidlá, ktoré sa vzťahujú na všetkých zamestnancov na všetkých úrovniach organizačnej štruktúry skupiny.

DODRŽIAVANIE ZÁKONOV A PREDPISOV

Pre Veoliu je súlad s predpismi (*compliance*) požiadavka, ktorú nemožno obísť. Na základe tejto požiadavky sa zriadili orgány a zaviedli postupy, ktoré umožňujú odhaľovať právne riziká prostredníctvom dodržiavania medzinárodných, európskych a vnútroštátnych noriem, ktoré sa vzťahujú na podnik. Súlad s predpismi, ktorý ani zďaleka neznamená len obmedzenia, je aj manažérske nástroj a nástroj na zabezpečenie vnútorného rozvoja podniku. Ako faktor zodpovednosti posilňuje súdržnosť svojich členov,

pokiaľ ide o kultúru súladu s predpismi, ktorá zvyšuje dodržiavanie noriem na hodnotu.

V tejto súvislosti skupina zlepšuje informovanosť svojich spolupracovníkov o uplatniteľných zákonoch a iných právnych predpisoch.

BOJ PROTI KORUPCII VEREJNÝCH A SÚKROMNÝCH ČINITELOV A OBCHODOVANÍ S MOCOU

Veolia chce bojovať proti korupcii vo všetkých krajinách, kde pôsobí. Tento boj smeruje od pravidelného

„DODRŽIAVANIE PLATNÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV JE JEDNOZNAČNE PRVORADÉ.“

zvyšovania informovanosti spolupracovníkov skupiny k dodržiavaniu právnych predpisov, ktorým Veolia podlieha, osobitne zákona z 9. decembra 2016, nazývaného *Sapin II*.

Etický kódex ustanovený uvedeným zákonom definuje a opisuje typy správania, ktoré by sa mali zakázať, lebo ich možno charakterizovať ako prípady korupcie alebo obchodovania s mocou.

Interný systém ohlasovania ustanovený zákonom *Sapin II*, na základe ktorého sa majú zhromažďovať hlásenia zamestnancov o prípadoch a situáciách, ktoré sú v rozpore s pravidlami správania spoločnosti, je integrovaný do všeobecného etického systému ohlásenia Veolie, ako je opísaný ďalej v texte v časti „uplatňovanie hodnôt a pravidiel správania skupiny“.

PREDCHÁDZANIE SITUÁCIÁM KONFLIKTU ZÁUJMOV

Zamestnanci musia predchádzať, resp. zabrániť akejkoľvek situácii, ktorá vytvára alebo môže vytvoriť reálny alebo potenciálny konflikt medzi osobnými záujmami a záujmami skupiny. Osobný záujem spolupracovníka znamená akúkoľvek výhodu preňho samého alebo pre jeho rodičov, priateľov, príbuzných, osoby alebo organizácie, s ktorými má alebo mal obchodné či príbuzenské vzťahy. Konflikt záujmov vzniká vtedy, keď by osobný záujem mohol ovplyvniť spolupracovníka v jeho rozhodovaní a spochybniť nestranné plnenie si povinností a pracovných úloh. V tomto zmysle si vyžadujú osobitnú pozornosť najmä tieto situácie: ak spolupracovník alebo niekto z jeho príbuzných získa výhodu, vrátane darov a obchodných pozorností

NAŠE PRAVIDLÁ SPRÁVANIA

„BOJOVAŤ PROTI KORUPCII VO VŠETKÝCH KRAJINÁCH, KDE SKUPINA POSOBI.“

od verejného činiteľa, zákazníka, dodávateľa, subdodávateľa, obchodného partnera alebo konkurenta, alebo ak zamestnanec zabezpečí, aby niekto z jeho príbuzných získal takú výhodu; ak je vlastníkom podielovej účasti, poverenia alebo má priame či nepriame osobné finančné záujmy v podniku alebo organizácii, s ktorou skupina udržiava obchodné vzťahy alebo ktorá jej konkuruje; ak pre taký podnik alebo organizáciu vykonáva externé činnosti. Ak má zamestnanec otázky týkajúce sa niektorého z uvedených bodov, mal by sa poradiť so svojim nadriadeným, ktorý prijme potrebné rozhodnutia, aby predišiel situácii takéhoto druhu a zaručil ochranu záujmov skupiny.

ETICKÉ ZÁVÄZKY V ÚČTOVNEJ A FINANČNEJ OBLASTI

Veolia považuje za vec zásadného významu, aby jej spolupracovníci dodržiavali etické pravidlá vo finančných záležitostiach, najmä pri uplatňovaní ich odborných znalostí, hodnotení pri úkonoch, ktoré sa od nich vyžadujú. Cieľom nie je len zamedzovať vzniku trestnoprávneho rizika, ale aj uisťovať sa o dôvere svojich partnerov, ktorá je nevyhnutný predpoklad jej udržateľnosti.

DÔVERNOSŤ INFORMÁCIÍ

Veolia sa v rámci skupiny a pri plnení svojich zmlúv usiluje zabezpečiť zachovávanie dôvernosti údajov, informácií, know-how, práv duševného a priemyselného vlastníctva a obchodného tajomstva, ktoré súvisia s jej činnosťami.

BEZPEČNOSŤ

Prioritou Veolie je zaistiť bezpečnosť osôb a majetku. Skupina sa zaviazala všade vo svete zaviesť prostriedky na zabezpečenie ochrany svojich spolupracovníkov pri výkone ich pracovnej činnosti, ako aj opatrenia potrebné na ochranu svojich pracovísk, zariadení a nehmotného majetku. Rovnako venuje zvýšenú pozornosť predchádzaniu poškodzovania svojej povesti a dobrého mena.



NAŠE ČINNOSTI

Prevádzkové jednotky skupiny reprezentujú spoločnosť Veolia a z toho dôvodu musia zabezpečiť rešpektovanie hodnôt a dodržiavanie pravidiel správania podľa tohto kódexu vo vzťahu ku všetkým zainteresovaným stranám (spolupracovníci, zákazníci a príjemcovia služieb, obyvatelia žijúci v blízkosti jej pracovísk, miestne orgány a mimovládne organizácie, zástupcovia občianskej spoločnosti, združenia spotrebiteľov, združenia na ochranu životného prostredia...).

SPOLUPRACOVNÍCI

Ženy a muži zabezpečujúci excelentnosť v sociálnej, environmentálnej a prevádzkovej oblasti

Naši spolupracovníci každodenne riešia environmentálne a urbanistické výzvy, ktorým čelia naše spoločnosti, a budujú úspech našej skupiny. Práve preto sa Veolia usiluje poskytnúť im možnosť dosiahnuť profesionálne a ľudské naplnenie rozvojom lepšieho a ambicióznejšieho sociálneho modelu. Veolia je odhodlaná založiť svoju sociálnu činnosť na štyroch základných pilieroch: na spravodlivosti, solidarite, zamestnatelnosti spolupracovníkov

a prevencii v oblasti zdravia a bezpečnosti.

Zaručiť sociálnu spravodlivosť

Znamená to usilovať sa vytvoriť podmienky na lepšie rozpoznávanie toho, čo každý spolupracovník prináša spoločnosti, aby mal možnosť podávať lepšie výkony.

Veolia, ktorá je presvedčená o tom, že rôznorodosť jej spolupracovníkov je veľkou výhodou pozitívne ovplyvňujúcou úspešnosť jej činnosti, má záujem každému priznať snahu a zásluhy, sprístupniť svoj zámer a svoje hodnoty svojim zamestnancom, aby mali

NAŠE ČINNOSTI

„RÔZNORODOSŤ JEJ SPOLUPRACOVNÍKOV PREDSTAVUJE ZNAČNÚ VÝHODU POTREBNÚ NA DOSIAHNUTIE ÚSPECHU ČINNOSTÍ SKUPINY.“

pocit, že sú zainteresovaní na výkonnosti podniku. Pociť, že je človek integrovaný, že berú do úvahy jeho názor a že sa s ním zaobchádza spravodlivo, je základný aspekt každodennej angažovanosti spolupracovníkov v súlade so zásadami podporovania diverzity, nediskriminácie a odmietania obťažujúceho konania.

Posilniť solidaritu

Vzhľadom na povahu svojej práce sa spolupracovníci Veolie aktívne podieľajú na zlepšovaní životných podmienok mužov a žien v krajinách, kde skupina pôsobí. Veolia prirodzene určila solidarnosť za jednu z hlavných osí svojej sociálnej politiky, ktorú chce uplatňovať po celom svete. V oblasti riadenia ľudských zdrojov majú významné miesto rozvoj sociálneho dialógu, podpora najslabších skupín spolupracovníkov a zameranie sa na rozvoj každého jedného spolupracovníka.

Rozvíjať zamestnateľnosť spolupracovníkov

Pomáhať spolupracovníkom pri rozvoji ich zručností znamená aj povzbudzovať ich k tomu, aby si vymieňali skúsenosti, inovovali a prijímali profesionálne výzvy. V podniku, ktorý poskytuje služby, je know-how spolupracovníkov prvé z jeho bohatstiev. Záujem Veolie deň čo deň zlepšovať riadenie ľudských zdrojov je podopretý aktívnou politikou odbornej prípravy a podpory kariérneho rozvoja. Cieľom je čo najlepšie reagovať na neustály vývoj v oblasti našich činností. Veolia sa snaží podporovať vzájomnú výmenu skúseností a navrhovať svojim spolupracovníkom zaujímavé príležitosti počas celej ich kariéry.

Pôsobiť v oblasti prevencie, zdravia a bezpečnosti

Tento záväzok znamená každodenne zlepšovať politiku prevencie prostredníctvom intenzívneho zapojenia uvedomelých spolupracovníkov a sociálnych partnerov do ich uplatňovania. Naša angažovanosť v tomto smere, ktorá je v súlade so základnými zásadami

Medzinárodného úradu práce pre oblasť zdravia a bezpečnosti, sa zakladá na našej schopnosti nájsť ešte účinnejšie riešenia na každodenné zlepšovanie životných a pracovných podmienok našich spolupracovníkov.

Pokiaľ ide o predchádzanie pracovným úrazom a chorobám z povolania, vyššiu zodpovednosť manažérov, zvyšovanie informovanosti spolupracovníkov, snahu o vyváženosť pracovného a súkromného života atď., stanovili sa najosvedčenejšie postupy s cieľom šíriť ich v rámci skupiny, a to najmä v rámci Medzinárodného týždňa bezpečnosti, ktorý sa koná každý rok.

Pri plnení svojich úloh po celom svete Veolia vykonáva opatrenia nevyhnutné na zaistenie bezpečnosti svojich spolupracovníkov. V tejto súvislosti skupina v spolupráci s orgánmi verejnej moci, v rámci interného postupu na zaistenie bezpečnosti mobility, identifikuje rizikové územia a činnosti s cieľom operatívneho mapovania rizík a v prípade potreby aj súčasného prijatia vhodných preventívnych a intervenčných opatrení.

ZÁKAZNÍCI A PRÍJEMCOVIA SLUŽIEB

Vo svojich vzťahoch so zákazníkmi Veolia v prvom rade zabezpečuje dodržiavanie svojich zákonných a zmluvných záväzkov. Nad rámec regulačného rozmeru sa skupina zaväzuje hľadať a realizovať riešenia spĺňajúce potreby a očakávania jej zákazníkov, verejných aj súkromných, ako aj príjemcov služieb, ktorých poskytovanie jej bolo zverené.

Veolia sa vo vzťahu k svojim zákazníkom a k príslušným subjektom predovšetkým usiluje o rozvoj vhodných ponúk na zlepšenie prístupu k základným službám pre všetkých. Udržanie a ochrana celistvosti aktív sú zárukou kvality služieb a výkonnosti skupiny.

DODÁVATELIA A POSKYTOVATELIA SLUŽIEB

Veolia stanovila v súlade s platnými právnymi predpismi objektívne kritériá výberu svojich dodávateľov a poskytovateľov služieb.

„AKTÍVNE SA ZÚČASTŇOVAŤ NA BUDOVANÍ SPOLOČNOSTI ANGAŽUJÚCEJ SA V PROSPECH TRVALO UDRŽATEĽNÉHO ROZVOJA.“

Tieto kritériá sú založené na výkonnosti dodávateľov a na tom, aby títo dodávatelia uplatňovali hodnoty, etické pravidlá a pravidlá trvalo udržateľného rozvoja stanovené skupinou.

K základným hodnotám uvedeným v *Charte vzťahov s dodávateľmi*, ktorými sa riadi výber týchto dodávateľov, patrí najmä zákaz nútenej práce či práce detí.

Veolia vo svojich vzťahoch s dodávateľmi, poskytovateľmi služieb a so zákazníkmi kladie do popredia boj proti korupcii verejných a súkromných činiteľov. Veolia predovšetkým usiluje o to, aby jej spolupracovníci mohli vo svojom mene ponúkať alebo prijímať obchodné pozornosti alebo darčeky len výnimočne, v nepeňažnej forme a v nízkej hodnote. Veolia vyzýva svojich spolupracovníkov, aby sa s pochybnosťami v tomto smere obracali na svojich nadriadených.

Veolia sa napokon zaväzuje dodržiavať právne predpisy upravujúce uskutočňovanie zákaziek subdodávateľským spôsobom a využívanie služieb externých firiem najmä v oblasti zdravia a bezpečnosti.

Ak Veolia využije služby obchodného sprostredkovateľa, uplatní osobitný postup skupiny na účely ubezpečenia sa o jeho

bezúhonnosti. Tento postup umožňuje potvrdiť si správnosť výberu týchto poskytovateľov, určiť ich úlohy a stanoviť ich odmenu formou štandardnej zmluvy a tiež sa uistiť o tom, že poskytovatelia skutočne poskytli služby podľa prísnych pravidiel.

SPOLOČNOSŤ

Riadenie vplyvu na životné prostredie, predchádzanie rizikám a vzdelávanie

Vďaka celoplošnému zavedeniu Systému environmentálneho manažérstva (SME) má Veolia k dispozícii nástroj určený na obmedzenie vplyvu jeho činností a činností jeho zákazníkov na životné prostredie, ako aj na predchádzanie priemyselným, zdravotným a environmentálnym rizikám na svojich pracoviskách alebo aspoň na ich zmiernenie. Všeobecnejšie to znamená, že prioritou skupiny je vzdelávať a zvyšovať informovanosť spolupracovníkov a klientov o ochrane životného prostredia a zdravia. Veolia v tejto súvislosti vypracúva osobitné programy vzdelávania alebo osvetly.

Dialóg so zainteresovanými stranami

Aktívne sa zúčastňovať na budovaní spoločnosti zaangažovanej na trvalo udržateľnom rozvoji znamená pre Veoliu viesť dialóg s rôznymi zainteresovanými stranami,

vrátane obyvateľov žijúcich blízko miest jejpôsobenia, mimovládnych organizácií alebo iných predstaviteľov občianskej spoločnosti. Veolia sa teda snaží viesť dialóg na miestnej aj medzinárodnej úrovni.

Sponzorstvo

Nadviazané partnerstvá svedčia o tom, že sa skupina angažuje v spoločnosti v hospodárskej, sociálnej a environmentálnej oblasti. Sú spôsobom, ako upevniť vzťahy so všetkými zainteresovanými stranami založené na rešpektovaní základných hodnôt s cieľom podporiť rozvoj územia a jeho zhodnotenie. Veolia prijala partnerské záväzky najmä vo forme sponzorských operácií, ktoré preskúmavajú a schvaľujú osobitné výbory osvedčenými postupmi. Akcie sú podporované miestnymi iniciatívami na úrovni prevádzkových subjektov.

Dobročinnosť

Dobročinné akcie Veolie v rámci solidarity sú v podstate zoskupené a koordinované v rámci podnikovej nadácie Veolia, podporujúcej neziskové akcie všeobecného

záujmu, ktoré prispievajú k boju proti vylúčeniu a k ochrane životného prostredia v týchto troch prioritných intervenčných oblastiach:

- humanitárna kríza a rozvojová pomoc na zabezpečenie prístupu k vode, riadenie energetiky a spracovanie odpadov;
- sociálne väzby a podpora zamestnanosti,
- ochrana životného prostredia a biodiverzity.

AKCIONÁRI A INVESTORI

Správa, finančná etika a súlad s francúzskymi burzovými pravidlami

Keďže je Veolia spoločnosť kótovaná na burze, pristúpila k francúzskemu *Kódexu správy a riadenia spoločnosti AFEP/ME-DEF*, ktorý stanovuje zásady upravujúce zloženie a fungovanie predstavenstva a jeho výborov (vrátane Výboru pre účtovníctvo a Výboru pre audit), výšku odmeny vedúcich predstaviteľov - štatutárnych zástupcov a členov predstavenstva, ako aj otázku, aké informácie sa majú poskytovať akcionárom a trhom v tejto oblasti.

NAŠE ČINNOSTI

Okrem toho skupina prijala *Kódex správania manažérov zodpovedných za finančnú oblasť*, ktorý stanovuje pravidlá osvedčeného správania manažérov za potvrdzovanie správnosti finančných a účtovných výkazov a informácií, a ktorého cieľom je uložiť týmto manažérom osobitné povinnosti v oblasti integrity/bezúhonnosti, hĺbkovej previerky, internej kontroly a zabezpečovania komunikácie o finančných záležitostiach.

Veolia zaviedla aj kódex správania v oblasti operácií s cennými papiermi, ktorý je zameraný na predchádzanie rizikám porušovania burzových právnych predpisov týkajúcich sa priestupkov alebo protiprávneho konania osôb majúcich prístup k informáciám. Tento kódex ukladá vrcholovým manažérom a spolupracovníkom povinnosti, ako sú zachovávať mlčanlivosť o všetkých dôverných informáciách, ku ktorým majú prístup, a zdržať sa akejkoľvek transakcie s cennými papiermi Veolie až do sprístupnenia príslušnej informácie trhom.

Veolia sa usiluje zabezpečiť, aby vedúci pracovníci a spolupracovníci majúci prístup k dôverným informáciám dodržiavali ustanovenia tohto kódexu a zostavovali zoznamy osôb s príležitostným prístupom k takýmto informáciám. Veolia funguje v súlade s pravidlami francúzskej burzy cenných papierov. Zároveň formálne dodržiava pravidlá etického správania a povinnej starostlivosti, ktoré sa navyše vzťahujú aj na interných a externých právnych zástupcov.

Komunikácia s trhom

Veolia zabezpečuje nevyhnutnú pravdivosť účtovných a finančných informácií. Interná finančná kontrola má za cieľ dosiahnuť primeranú istotu v tom, že účtovné závierky každej účtovnej jednotky sú zostavené tak, že obsahujú presné a pravdivé údaje; transakcie boli riadne povolené; vykonali sa všetky opatrenia na zabránenie podvodom, resp. nepovolených transakciám, a tým sa zabránilo prenosu nesprávnych alebo nepravdivých údajov o transakciách do konsolidovanej účtovnej uzávierky skupiny.

Vo Veolii sa venuje veľká pozornosť finančnému výkazníctvu, pre ktorého potreby Veolia zriadila Výbor pre finančné výkazníctvo, ktorého úlohou je vytvoriť a zachovávať postupy, na základe ktorých bude možné zabezpečovať spoľahlivosť spätnej väzby a kontroly dôležitých informácií obsiahnutých v ročných účtovných uzávierkach.

Všeobecnejšie je finančné výkazníctvo predmetom kontroly a osobitného postupu v rámci Veolie. Na dennej báze ho riadi manažment pre finančné výkazníctvo, ktoré potvrdzuje platnosť a koordinuje svoje činnosti s generálnym riaditeľstvom a jednotlivými funkčnými manažmentmi Veolie zapojenými do procesu.

KONKURENTI

Vo väčšine krajín, v ktorých skupina pôsobí, boli prijaté zákony týkajúce sa dodržiavania pravidiel hospodárskej súťaže, ktoré prispievajú k presadzovaniu voľnej a nenarušenej hospodárskej súťaže. Veolia požaduje od všetkých svojich spolupracovníkov, aby sústavne zabezpečovali dodržiavanie týchto

právnych predpisov špecifikovaných v kurze. Veolia takisto vyzýva všetkých spolupracovníkov, aby určili sféry, v ktorých by mohli vzniknúť ťažkosti z hľadiska práva v oblasti hospodárskej súťaže, a ak niektorý spolupracovník takéto oblasti identifikuje, aby zistenia konzultoval so svojím priamym nadriadeným a s podnikovými právnikmi.

VEREJNÉ ORGÁNY

Skupina Veolia sa transparentným spôsobom podieľa na vypracúvaní právnych predpisov a verejných politík a svoje odborné znalosti sprístupňuje verejným orgánom.

Táto aktivita zastupovania verejných záujmov sa zabezpečuje podľa interných štandardov stanovených skupinou v úplnom súlade s existujúcimi vnútroštátnymi a nadnárodnými právnymi rámcami. Prostredníctvom svojich inštitucionálnych akcií Veolia napomáha oboznamovaniu všetkých zainteresovaných strán s účinkami a dôsledkami právnych predpisov a verejných politík na jej obchodné možnosti.



NAŠA ORGANIZÁCIA

S cieľom uplatňovať svoje hodnoty a pravidlá správania, skupina vytvorila špeciálnu organizáciu a interné postupy. Táto organizácia a postupy sú zamerané na jednotlivé oblasti upravené v kódexe a sú predmetom opatrení na účely informovania a vnútro- podnikovej osvety, ako aj pravidiel právneho a finančného monitorovania a kontroly.

ICH ŠTRUKTÚRU TVORIA:

Výbor pre etiku

Tento výbor sa skladá z piatich členov, ktorých vymenoval Comex z Veolia Environnement a ktorými môžu byť zamestnanci a bývalí zamestnanci alebo externé osoby, ktoré poskytujú požadované záruky nezávislosti a spôsobilosti. Členovia výboru, ktorí sú pri plnení svojich úloh nezávislí, nemôžu prijímať pokyny od generálneho riaditeľstva a nemôžu byť ani odvolaní z funkcie skôr ako po uplynutí ich štvorročného funkčného obdobia, ktoré možno predĺžiť o rovnaké obdobie. Výbor pre etiku Veolie je zodpovedný za zabezpečovanie

riadneho uplatňovania základných hodnôt opísaných v tomto *Etickom kódexe*, ktoré skupina a všetci jej spolupracovníci prijali za svoje.

Z tohto dôvodu je úlohou Výboru pre etiku:

- predkladať odporúčania týkajúce sa základných hodnôt a zásad skupiny Veolia, a to buď v súvislosti s podnetmi, s ktorými sa naň niekto obráti, alebo s otázkami, ktoré jej budú položené,
- ubezpečiť sa v závislosti od miestneho kontextu o tom, že *Etický kódex* bol rozoslaný a všetci spolupracovníci skupiny mu rozumejú,

„MOŽNOSŤ OBRÁTIŤ SA S PODNETOM NA VÝBOR PRE ETIKU PROSTREDNÍCTVOM ETICKEJ PLATFORMY VEOLIE, KTORÁ JE NA TO URČENÁ“

- navrhovať doplnenia alebo úpravy sprievodcu etiky,
- upozorňovať Výkonný výbor a dotknuté spoločnosti skupiny Veolia na potrebný súlad správania v rámci výkonu povolania s hodnotami a zásadami presadzovanými prostredníctvom *Etického kódexu*,
- upovedomiť dotknuté subjekty vždy, keď to bude potrebné, o prípadoch správania, ktoré je v rozpore s hodnotami a pravidlami správania skupiny Veolia.

V rámci svojich povinností poskytne Výbor pre etiku výklad *Etického kódexu*, pričom bude prihliadať na rôznorodosť spoločností patriacich do skupiny, špecifiká ich činností a právny, regulačný a sociálny rámec krajín, v ktorých majú sídlo.

Výbor pre etiku má všetky potrebné právomoci na to, aby si mohol plniť svoje povinnosti voči spoločnostiam Veolia tak vo Francúzsku, ako aj v zahraničí. Takto môže mať prístup

k užitočným dokumentom a vypočúť každého spolupracovníka skupiny, jej audítorov a akúkoľvek tretiu osobu.

Pri plnení svojich úloh spolupracuje s manažmentom Veolie pre audit, ktorý môže požiadať o pomoc pri každej otázke týkajúcej sa *Etického kódexu*. Môže tiež využiť služby externých odborníkov a navštíviť ktorékoľvek pracovisko ktorejkoľvek spoločnosti skupiny. Každoročne predkladá správu o svojej činnosti predstavenstvu Veolia Environment.

Sieť „korešpondentov pre etiku“

Sieť korešpondentov sa lokálne zúčastňuje na uplatňovaní etickej politiky skupiny. Výbor má sieť „korešpondentov pre etiku“ z radov riadiacich pracovníkov pochádzajúcich z jednotlivých krajín, ktorí sa v súčinnosti s ním podieľajú na uplatňovaní politiky skupiny v oblasti etiky.

NAŠA ORGANIZÁCIA

Mechanizmus ohlasovania skupine

Každý spolupracovník, ktorý bude mať podozrenie, že sa nedodržiavajú pravidlá správania uvedené v tomto kódexe, a bude sa domnievať, že by nebolo vhodné informovať o tom svojho priameho nadriadeného, alebo ak nebude spokojný s reakciou svojho priameho nadriadeného v tomto smere, má možnosť obrátiť sa s podnetom na Výbor pre etiku - nezávislý orgán - prostredníctvom *Etickej platformy Veolia*, ktorá je na to určená. Takýto podnet sa musí riešiť podľa zákona a pravidiel platných v krajine, kde spolupracovník býva a/alebo vykonáva svoju činnosť.

Ak spolupracovník nahlási prípady, ktoré podľa neho patria do oblasti *compliance* = súlad s predpismi (korupcia, obchodovanie s vplyvom, protisúťažné praktiky, porušenie právnych predpisov v oblasti životného prostredia, prania špinavých peňazí a financovania terorizmu, porušovania právnych predpisov o ľudských právach), Výbor pre etiku ich

zašle útvaru *compliance* skupiny, ktorý po tom, ako potvrdí ich prijatie, zabezpečí ich riešenie, pričom bude výboru podávať správy o napredovaní vo vybavovaní daného prípadu a nakoniec ho bude informovať o uzavretí prípadu.

Ostatné nahlásené prípady bude Výbor pre etiku vybavovať buď priamo, alebo prostredníctvom svojich splnomocnených zástupcov v jednotlivých krajinách, ktorí budú podávať správy priamo jemu.

Veolia, rovnako ako Výbor pre etiku, ručí za úplnú dôvernosť informácií o osobách a udalostiach, ktorých sa daná etická výstraha týka.

Rovnako sa zaväzuje, že žiadny spolupracovník nebude akýmkoľvek spôsobom diskriminovaný, vrátane obťažovania alebo odplaty v dôsledku využitia mechanizmu ohlásenia.

Veolia poskytla svojim zamestnancom Chartu využitia mechanizmu ohlásenia v prípade porušenia etiky.

Tretie osoby mimo podniku sa môžu rovnako ako v minulosti obracať priamo na Výbor pre etiku (ethique.ve@veolia.com), tel.: +33 1 85 57 76 76, predovšetkým pokiaľ ide o skutočnosti, ktoré by sa mohli považovať za korupčnú činnosť alebo za obchodovanie s mocou.

Protikorupčný kódex správania sa nachádza v prílohe k tomuto kódexu.

Fotografická knižnica Veolie: Salah Benacer, Alexandre Dupeyron, Olivier Guerrin, Stéphane Lavoué,
Christophe Majani z Inguimbertu Jonathan Robert. OJO Images / Matton, Onoky / Matton, PhotoAlto.

Grafický dizajn: Ikoneo.

November 2018

Aktualizované v decembri 2018

Veolia Environnement
Administratívne ústredie
30, rue Madeleine Vionnet - 93300 Aubervilliers - France

Ústredie
21, rue de la Boétie - 75008 Paris - France

www.veolia.com