

# **CODI ÈTIC DE SOCIEDAD GENERAL DE AGUAS DE BARCELONA, SA**

**Setembre de 2016**

**Agbar**

Els valors ètics han estat sempre una part central de l'estratègia i el desenvolupament de Sociedad General de Aguas de Barcelona, S.A.U.

En el context actual es fa més indispensable que mai per a Sociedad General de Aguas de Barcelona, S.A.U. actuar amb responsabilitat i ètica en les seves activitats de cara a tots els grups d'interès.

El Codi ètic de Sociedad General de Aguas de Barcelona, S.A.U. (d'ara endavant, "la Societat") defineix els valors de la nostra organització. Han de constituir una referència en totes les nostres conductes i accions, tant individuals com col·lectives.

Només amb el compromís de tots i cadascun de nosaltres podrem contribuir de manera significativa a l'objectiu comú d'assegurar una gestió sostenible dels recursos que són essencials per al nostre futur.

# Índex

---

<b>I.- Els nostres valors</b> .....	<b>4</b>
<b>II.- Els nostres principis ètics</b> .....	<b>5</b>
4 principis fonamentals .....	6
Els nostres principis aplicats a l'organització .....	7
Els nostres principis aplicats al mercat .....	9
Els nostres principis aplicats a l'entorn .....	11
<b>III.- La governança de l'ètica</b> .....	<b>13</b>
L'àmbit d'aplicació del Codi Ètic .....	13
El sistema de gerència .....	15
L'Òrgan d'Ètica i Compliance .....	17
Informes, controls i auditories .....	19

# I.- Els nostres valors

---

## **Exigència:**

Garantir els resultats de l'empresa a llarg termini per al conjunt dels grups d'interès, mitjançant una cerca constant de l'eficiència i la innovació en benefici dels usuaris i usuàries, prenent part activa en el compromís d'una economia circular.

## **Compromís:**

Conciliar desenvolupament i respecte pel planeta, acompanyant els clients en la gestió sostenible dels seus recursos per optimitzar la gestió i l'ús dels existents i garantir els que necessitaran en el futur.

## **Audàcia:**

Viure el present amb optimisme i construir el futur amb creativitat, prenent partit per la gestió sostenible dels recursos.

## **Col·laboració:**

Mobilitzar totes les fortaleses per construir junts, amb tots els grups d'interès, solucions al servei d'una gestió intel·ligent i sostenible dels recursos essencials per al nostre futur.

## II.- Els nostres principis ètics

---

**Els valors corporatius de la Societat s'expressen a través de les maneres d'actuar dels seus professionals<sup>1</sup>. La seva cultura ètica es reconeix en els principis fonamentals que guien els seus comportaments: el compliment de les lleis i normatives, la integritat, la justícia, l'honradesa i el respecte per les persones.**

La Societat espera del seu equip humà que compleixi amb aquests principis ètics en totes les circumstàncies i siguin quins siguin el seu càrrec, el seu nivell de responsabilitat i els seus interlocutors. Tots els Professionals tenen completament prohibit actuar de cap manera que pugui suscitar cap mena de dubte respecte a l'ètica de la Societat.

Des de sempre, la Societat ha fet de l'ètica un eix imprescindible per a la millora dels seus resultats i la seva competitivitat, i porta molts anys compromesa amb els drets humans i el respecte de la dignitat humana, la lluita contra la corrupció i la preservació del medi ambient.

La Societat desenvolupa, en aquest Codi ètic, els valors i principis que han de regir el comportament dels seus professionals, de conformitat amb els objectius i el marc d'actuació establert pels seus accionistes i establint objectius comparables.

El nostre compromís ètic i el respecte d'aquells principis per part de tots els Professionals són més necessaris que mai per dur a terme la missió comú d'una gestió intel·ligent i sostenible dels recursos que són essencials per al nostre futur.

<sup>1</sup>Considerats com a tals tots els empleats, directius i administradors de la Societat.

## Quatre principis fonamentals guien els comportaments

- a.** Actuar d'acord amb les lleis i normatives.
- b.** Fer arrelar la cultura de la integritat.
- c.** Demostrar equitat i honradesa.
- d.** Respectar els altres.

Aquests quatre principis fonamentals s'apliquen específicament als tres àmbits en els quals la companyia duu a terme les seves activitats:

- a.** L'àmbit de l'organització, format per l'equip humà i els accionistes,
- b.** L'àmbit del mercat, dins del qual es mantenen relacions amb usuaris, proveïdors i altres col·laboradors<sup>2</sup>, socis i competidors.
- c.** L'àmbit de l'entorn, format per tots els llocs en què, si escau, està present: la comunitat local i el medi ambient.

Cal garantir una ètica exigent al conjunt de grups d'interès que beneficiï cadascun dels tres àmbits (organització, mercat i entorn).

<sup>2</sup> Per altres col·laboradors s'entén consultors, agents o tercers contractats.

## Els nostres principis aplicats a l'organització

### L'equip humà

En tots els nivells s'estableixen estàndards exigents per mantenir en harmonia les relacions humanes. En aquest sentit, és responsabilitat de cadascun dels professionals dur a terme la seva feina en bones condicions físiques i intel·lectuals. Així, en l'exercici de les responsabilitats i de les relacions jeràrquiques, la persona ha de ser sempre respectada.

La Societat afavoreix unes relacions entre treballadors i treballadores basades en la cortesia, la consideració, el reconeixement i la discreció. La Societat condemna absolutament qualsevol tipus d'assetjament i desaprova qualsevol pràctica de pressions excessives. Respectuosa amb la diversitat i amb la vida privada, la Societat té en compte, abans de res, les competències dels seus professionals, i es nega a exercir qualsevol forma de discriminació. L'exigència de l'alt grau de professionalitat que persegueix la Societat afavoreix el desenvolupament dels individus, tant des del punt de vista professional com del personal.

El treball en equip, al qual es concedeix un valor especial, es basa en un diàleg obert i constructiu que reforça la cohesió. La Societat posa tot l'interès a informar els seus professionals sobre els seus objectius i els seus reptes, a fi de facilitar la implicació d'aquests en la seva vida.

Finalment, la Societat s'esforça perquè, en tots els seus àmbits d'activitat, els salaris permetin gaudir d'una existència digna d'acord amb el nivell de vida local. Així mateix, es preocupa d'implementar els mitjans adequats per preservar la salut i la seguretat dels seus professionals en el lloc de treball.

L'exigència de l'alt grau de professionalitat que persegueix la Societat afavoreix el desenvolupament dels individus, tant des del punt de vista professional com del personal.

## Els accionistes

Els accionistes exerceixen un paper clau en el desenvolupament de la Societat. Per respecte a la confiança atorgada, aquesta té una doble obligació: d'una banda, garantir els resultats financers i un retorn òptim de la inversió realitzada; i, d'una altra, assegurar una bona governança.

Per aconseguir aquest objectiu, s'apliquen normes del més alt nivell en matèria de governança d'empreses. Igualment, la Societat vetlla pel tractament equitatiu dels accionistes i es compromet a oferir una informació financera exacta, transparent, sincera i verificable en el termini exigít.

---

## En resum... Els nostres principis aplicats a l'organització

Treballar en un ambient saludable és fonamental per al bon funcionament de l'empresa. Amb aquesta finalitat, la Societat ha implementat les mesures necessàries per garantir als seus professionals unes condicions de vida dignes i un entorn de treball segur.

Així mateix, la Societat requereix del seu equip humà que en les relacions entre ells prevalguin sempre el respecte i la confiança. D'altra banda, aquesta exigència de relació i d'ètica s'estén també a la mateixa Societat en les relacions amb els seus accionistes, en l'interès dels quals la Societat aplica estàndards d'alt nivell en matèria de govern de l'empresa.

---



## **Els nostres principis aplicats al mercat**

### **Els usuaris**

La satisfacció dels clients i, per tant, la viabilitat de la Societat depenen de factors clarament definits: la imaginació; la innovació; la millora constant de la qualitat i de la traçabilitat, en especial en matèria de salut i seguretat; la preocupació per una gestió sostenible dels recursos, i la consideració de l'impacte social de les seves activitats.

Aquestes exigències pressuposen un diàleg obert basat en l'ús d'informació precisa i sincera, la transparència dels procediments implantats i el respecte pels compromisos i les regles de la competència.

### **Els proveïdors i socis**

La qualitat dels productes i serveis subministrats per la Societat als seus clients depèn també de la seva capacitat per a obtenir unes prestacions excel·lents dels seus proveïdors i socis.

Per consegüent, l'elecció dels proveïdors i socis ha de ser imparcial i exigent. Són seleccionats, per tant, atenent la seva professionalitat i la seva competitivitat amb vista a establir amb ells una relació de confiança.

Tota negociació ha de respectar els principis de qualitat definits per l'empresa. En aquest sentit, el procés de presa de decisió ha d'implicar tots els interlocutors als quals correspongui. Així mateix, els professionals implicats han de demostrar una ètica irreprotxable, evitar qualsevol conflicte d'interessos i complir les normatives, especialment les que concerneixen les regles de la competència.

Els principis de qualitat s'expressen també a través de la incorporació de la preocupació pel medi ambient i la societat als criteris de selecció dels proveïdors i socis. La Societat recomana, als seus socis comercials, subcontractistes i proveïdors, que es dotin, si no en disposen, de normes ètiques, mediambientals i socials, i que respectin pràctiques compatibles amb els valors establerts en aquest Codi ètic.

## Els competidors

La Societat respecta les normes de funcionament del mercat. En aquest marc, compleix les normes de la competència i les dels mercats regulats, adopta un comportament lleial i es compromet a no difamar ni denigrar els seus competidors.

Així mateix, protegeix la seva informació confidencial i els seus secrets industrials. I, finalment, utilitza únicament mitjans legals i honrats per recollir informació útil per a l'obtenció de mercats o contractes

---

## En resum... Els nostres principis aplicats al mercat

La satisfacció dels usuaris i la gestió sostenible dels recursos constitueixen una prioritat per a la Societat, i estan basades en factors clarament definits: la qualitat dels productes i serveis, un diàleg obert en un esperit de col·laboració, transparència dels procediments i respecte dels compromisos i les normes de la competència.

Aquests principis, que tots els professionals de la Societat han de complir, s'apliquen així mateix a socis, proveïdors i competidors. En relació amb això, es demana a l'equip humà de la Societat que adopti un comportament lleial i es mostri just i imparcial en les negociacions. També ha d'assegurar-se que els socis, proveïdors i subcontractistes apliquin uns principis ètics compatibles amb els que aquí s'estableixen.

---

## Els nostres principis aplicats a l'entorn

### La comunitat

La Societat duu a terme activitats que la situen en el centre de les col·lectivitats en les quals intervé; i concedeix una importància especial al suport de les comunitats que l'acullen.

D'aquesta manera, aplica una política activa en matèria de solidaritat respecte a la població en dificultat, en col·laboració amb els poders públics. Així mateix, dirigeix accions de mecenatge i patrocini seguint la lògica de suport a les iniciatives de les comunitats. Les activitats han de ser franques, transparents i lícites.

La política de la Societat consisteix a abstenir-se de finançar qualsevol activitat política. En ocasions excepcionals pot, en determinades condicions, plantejar-se la possibilitat d'aportar contribucions de caràcter limitat, sempre de conformitat amb la legalitat vigent.

Finalment, conjuntament amb els actors locals, la Societat s'esforça per comprendre i respectar totes les cultures.

Referent a això, per a accions de terreny coherents amb la seva activitat, manté el diàleg i l'associació amb organitzacions no governamentals (ONG) en matèria de medi ambient i accions humanitàries. Així mateix, promou els compromisos cívics i associatius personals dels seus professionals.

La Societat considera la integritat com un dels principis fundadors de la seva ètica. Rebutja la corrupció en qualsevol forma, i vetlla perquè els professionals que s'impliquen a fer respectar aquest principi no pateixin cap perjudici.

## El planeta

El medi ambient, la seva preservació i el desenvolupament sostenible es troben en el centre de l'activitat de la Societat. El compromís de la Societat en matèria de desenvolupament sostenible situa el respecte per les persones i pel medi ambient a la base de la seva identitat i valors.

Conscient de les seves responsabilitats respecte a les generacions presents i futures, la Societat defineix la seva estratègia i determina els seus objectius com a actor compromès al servei del desenvolupament sostenible i de l'economia circular, i rendeix comptes dels seus resultats. Respecta les obligacions legals i reglamentàries locals. També està a les escoltes de les expectatives dels seus usuaris, les comunitats locals i veïnals, i, de manera més general, de tots els grups d'interès.

Atenta a les emissions i a l'impacte de les seves activitats, també es preocupa per compartir els seus objectius mediamambientals amb els seus socis, proveïdors i altres col·laboradors i, si s'escau, els propietaris de les instal·lacions que administra. La Societat utilitza els mètodes i les tècniques més aptes per promoure el desenvolupament sostenible, mitjançant una gestió òptima i innovadora dels recursos. Fomenta la recerca i la innovació per desenvolupar l'experiència adquirida en matèria de qualitat i seguretat, de valorització i reciclatge dels materials i d'economia dels recursos naturals, així com de reducció de danys i de preservació de la biodiversitat.

---

## En resum... Els nostres principis aplicats a l'entorn

Socialment responsable, la Societat es compromet davant les comunitats en les quals duu a terme la seva activitat. Respectuosa amb el medi ambient i les cultures, s'ha imposat com a missió assegurar els recursos essencials per al desenvolupament de les activitats humanes i per al nostre futur. Declara obertament els seus assoliments i desafiaments en aquesta àrea i fa costat a les ONG dels sectors mediambientals i humanitaris.

La Societat rebutja la corrupció en qualsevol forma, i vetlla perquè els professionals que s'impliquen a fer respectar aquest principi no pateixin cap perjudici.

---

# III.- La governança de l'ètica

## L'àmbit d'aplicació del Codi Ètic

---

### Codi Ètic i aplicació

Per promoure el comportament ètic dels seus professionals i actuar conforme a les lleis i normatives vigents, la Societat s'ha dotat d'una estructura ètica, que s'articula en tres nivells:

- a.** a llei, el codi i els valors constitueixen els punts d'ancoratge del primer nivell, la base en la qual es recolza la Societat amb un objectiu clarament identificat: actuar permanentment i en tot lloc conforme a les normatives vigents, segons les regles i els principis d'acció del seu Codi ètic.
- b.** El segon nivell del dispositiu tracta sobre l'organització. Es concreta en la implementació d'estructures i procediments apropiats per al control, la gestió i la comunicació.
- c.** Les pràctiques professionals constitueixen el tercer i últim nivell. Es tracta de tots els instruments operatius posats a la disposició dels professionals perquè puguin actuar conforme a les referències de la Societat.

L'enfocament ètic de la Societat es basa en tres nivells: les fonts de referència, les estructures organitzatives i les pràctiques professionals.

Aquest enfocament ètic s'acompanya de documents pràctics. La seva funció és ajudar de manera concreta cada professional en el seu comportament i les seves decisions. Atorguen una importància especial a les lleis, regles i normes en matèria d'ètica i deontologia que procedeixen no només de les instàncies reguladores internacionals, nacionals i locals, sinó també de les instàncies professionals.

Els principis del Codi ètic han de ser promoguts per les persones que formin part dels òrgans d'administració o supervisió de les empreses en les quals la nostra Societat no és majoritària. El conjunt de professionals de la Societat s'ha d'assegurar d'informar els seus interlocutors, proveïdors i subcontractistes sobre l'existència del Codi ètic mitjançant el lliurament d'aquest document.

---

## **En resum... L'àmbit d'aplicació del Codi Ètic**

El Codi ètic és aplicable a tots els nivells de la mateixa Societat, i també ha de ser promocionat pels seus professionals més enllà d'aquest perímetre, i comunicat a totes les parts involucrades.

---

## El sistema de gerència

**Tots els professionals de la Societat han d'integrar els principis ètics d'aquest Codi en l'exercici del seu treball. Amb aquesta finalitat, el sistema de govern defineix clarament les responsabilitats en tots els nivells.**

La direcció de la Societat és la primera garant de l'aplicació del Codi ètic. Amb aquest propòsit, ha de dotar-se dels instruments necessaris per a dur a terme el seguiment del seu desplegament i per a la detecció de les infraccions de les seves normes. Així mateix, ha d'instaurar un sistema de control de l'aplicació dels dispositius d'ètica i de compliment.

### a. Una forta implicació dels directius

Entre les tasques del conjunt dels directius està la d'assegurar-se, individualment i col·lectivament, de l'aplicació correcta del Codi ètic. Les normes establertes per aquest document han de ser conegudes obligatòriament per tots els professionals susceptibles d'exercir un determinat poder de control en la marxa de l'empresa o d'influir en una part de la seva política. El comportament d'aquestes persones, les decisions de les quals tenen un impacte important en termes d'ètica, ha de ser, per descomptat, exemplar.

Així, quan des de la direcció es designa algú per a un lloc de responsabilitat, cal assegurar que la persona nomenada disposa de les competències, l'autoritat i els mitjans necessaris per aplicar el Codi ètic.

### b. Una estructura de gerència adequada

El foment del compromís ètic de la Societat es dona al més alt nivell: els òrgans d'administració i direcció han dotat la Societat d'estructures adequades per a la gestió ètica.

L'estructura ètica està supervisada pel Consell d'Administració. Aquesta estructura ètica disposa d'un òrgan de supervisió amb poders autònoms d'iniciativa i control: L'Òrgan d'Ètica i Compliance, que vetlla especialment per l'adopció dels procediments necessaris i de les referències ètiques en el si de la Societat. Així mateix, haurà de disposar dels mitjans humans i pressupostaris adequats, així com del reconeixement de l'autoritat necessària perquè pugui exercir les seves funcions.

L'Òrgan d'Ètica i Compliance té com a objectiu integrar l'ètica en la visió, l'estratègia, la gestió i les pràctiques de la Societat. Així doncs, proposa els textos fundadors i impulsa la seva adopció per part de les àrees operacionals i direccions funcionals en totes les activitats. L'Òrgan d'Ètica i Compliance informa periòdicament el Consell d'Administració sobre la seva activitat.

### **c. Una tasca de difusió**

Els responsables jeràrquics de la Societat són garants de la difusió d'aquest document als seus professionals, amb l'objectiu de permetre'ls conèixer i aplicar el comportament ètic de la Societat en el seu dia a dia.

Amb aquesta finalitat, organitzen accions de formació i/o de sensibilització, i ofereixen ajuda i assessorament a aquells professionals que els plantegen preguntes o dubtes sobre qüestions d'ètica.

Finalment, els nivells jeràrquics superiors han de verificar el coneixement que tenen els seus equips de les obligacions ètiques i normatives. Han d'assegurar-se, a més, que les seves pràctiques són conformes a les seves obligacions. Finalment, quan hi ha un incompliment degudament acreditat s'aplicaran les sancions que corresponguin respectant la legislació vigent en matèria laboral i mercantil.

L'Òrgan d'Ètica i Compliance té el suport de les àrees funcionals, i especialment de les de recursos humans i de comunicació, per al desplegament de les normes d'ètica.

---

## **En resum... El sistema de gerència**

Encara que s'espera que el conjunt de professionals de la Societat adoptin els principis ètics de la Societat, la direcció té obligacions particulars: comunicar, sensibilitzar, formar i realitzar el degut seguiment. La Societat ha establert una estructura dedicada a reafirmar les pràctiques ètiques i a verificar que aquestes pràctiques són compatibles amb els compromisos de la Societat.

---



# L'Òrgan d'Ètica i Compliance: *Compliance Officer*

---

L'Òrgan d'Ètica i Compliance és l'òrgan amb poders autònoms d'iniciativa i control constituït per a vetllar pel desenvolupament i la salvaguarda del Codi Ètic i supervisar-ne l'estructura ètica.

Alhora facilitador i animador, contribueix a la prevenció del risc ètic impulsant pràctiques professionals conforme als compromisos de la Societat.

L'Òrgan d'Ètica i Compliance està integrat per persones designades pel Consell d'Administració, al qual reporta periòdicament.

La missió principal en aquest àmbit consisteix en:

- a.** Transmetre i explicar, quan sigui necessari, els codis, normes o guies que defineixen els compromisos ètics a totes les persones que formen part de la Societat, en estreta col·laboració amb la direcció d'aquesta.
- b.** Concebre o supervisar l'elaboració de documents complementaris per al dispositiu ètic, específics de la ubicació o l'activitat de la Societat.
- c.** Assegurar-se que es respectin els principis ètics en les estratègies de desenvolupament i les activitats de l'empresa.
- d.** Pilotar accions de sensibilització, de formació i de comunicació.
- e.** Respondre a les preguntes dels Professionals i donar consells en matèria d'ètica i de compliment.
- f.** Tractar, de comú acord amb els departaments interessats i amb una autonomia suficient, les alertes ètiques i/o notificacions rebudes.
- g.** Enumerar els riscos ètics de la Societat.

L'Òrgan d'Ètica i Compliance ha de respectar estrictament la confidencialitat de les informacions que arriben al seu coneixement en l'exercici de la seva missió. Així, no poden divulgar, sense l'acord de l'interessat, el nom dels qui hagin fet o rebut una acusació sense l'acord previ de la persona interessada.

Aquesta obligació de confidencialitat s'exerceix de conformitat amb la legislació vigent i la normativa interna aplicable. A més, l'Òrgan ha de fer que es prenguin les mesures necessàries perquè la persona que fa una consulta o notificació no pugui patir represàlies.

Triades per les seves qualitats personals de rigor, honradesa i discreció, així com per la seva capacitat de mediació i les seves habilitats analítiques, les persones que integren l'Òrgan d'Ètica i Compliance pertanyen a l'equip de direcció de l'empresa o hi tenen accés directe.

### **Un sistema de seguiment dels objectius ètics**

L'Òrgan d'Ètica i Compliance proporciona a l'empresa una visió global de les seves pràctiques ètiques. Amb aquest objectiu, informa periòdicament el Consell d'Administració de l'empresa i elabora l'informe anual d'activitat en matèria d'ètica i compliance.

---

## **En resum... L'Òrgan d'Ètica i Compliance: Compliance Officer**

L'Òrgan d'Ètica i Compliance participa en la definició de les normes i les obligacions en matèria d'ètica professional i es preocupa que siguin respectades a l'empresa. Ofereix ajuda i assessorament a tots els professionals que li plantegen qüestions vinculades amb l'ètica i el compliment.

Contribueixen a la prevenció dels riscos ètics de l'empresa mitjançant l'elaboració de l'informe anual d'activitat, i s'asseguren que les alertes ètiques es tractin amb diligència i eficàcia.

---

## Informes, controls i auditories

**En el marc de l'estructura ètica desplegada, la Societat estableix procediments destinats a garantir l'aplicació de la seva política en aquest àmbit.**

L'Òrgan d'Ètica i Compliance elabora un informe ètic anual sobre els progressos aconseguits en matèria d'ètica. Aquest informe s'acompanya amb una declaració de conformitat, en la qual se certifica el compromís quant a l'aplicació del dispositiu d'ètica i compliment en l'empresa.

Tots els documents de referència a l'estructura ètica estan disponibles per a tots els professionals. Hi ha disponible també una adreça de correu electrònic, a més de l'adreça postal corporativa, per si cal fer alguna consulta o notificació d'irregularitats en matèria d'ètica i compliment:

---

**[codigoetico.sgab@agbar.es](mailto:codigoetico.sgab@agbar.es).**

SGAB, S.A.U.

A l'atenció del Compliance Officer

Ps.de la Zona Franca, 48, (08038) - Barcelona

Hi ha una adreça de correu electrònic disponible per si fos necessari sol·licitar assessorament o formular preguntes sobre qüestions ètiques.

**[codigoetico.sgab@agbar.es](mailto:codigoetico.sgab@agbar.es).**

Complementaris a l'Òrgan d'Ètica i Compliance, els serveis interns de control i d'auditoria estan atents a tota informació que pugui indicar una eventual infracció de les normes.

Així mateix, han d'estar atents a l'eventual existència de punts febles en l'organització. Aquests serveis, en cas necessari, efectuen una revisió específica de determinades aplicacions del dispositiu ètic.

---

## En resum...

La Societat ha establert procediments de comunicació, informació i auditoria interna que s'integren totalment en el dispositiu intern amb l'objectiu de garantir el compliment dels principis ètics.

---

**NOTA:** Aquest Codi ètic ha estat aprovat pel Consell d'Administració de Sociedad General de Aguas de Barcelona, SA, per acord adoptat en data 26 de setembre de 2016.



Sociedad General de Aguas de Barcelona, SA  
[codigoetico.sgab@agbar.es](mailto:codigoetico.sgab@agbar.es)