



**Extras din documentul Principii și reguli de derulare ale
activităților - Gruparea de procese Conformitate, Etică și Control
Intern
Veolia România**

Principalele obiective anticorupție și antifraudă sunt:

- Prevenirea cazurilor de corupție directă sau indirectă din cadrul companiei prin responsabilizarea privind combaterea fraudei și corupției;
- Limitarea expunerii companiei la riscurile de fraudă și corupție prin informarea angajaților privind procedura de notificare și investigare a faptelor de corupție sau fraudă.
- Menținerea și îmbunătățirea credibilității companiei în relațiile cu clienții și partenerii de afaceri;
- Dezvoltarea și menținerea unei culturi organizaționale orientată către prevenirea și combaterea corupției.

Frauda este denumirea generică dată faptei prin care o persoană încearcă să realizeze un profit material de pe urma încălcării legii sau reglementărilor (de exemplu, dar fără a se limita la: înșelăciune, delapidare, furt, fals etc.) sau a nesocotirii drepturilor altei persoane (de exemplu, dar fără a se limita la: fraudă în contract etc); sau denumire dată oricărei încălcări de lege (fraudă de lege), inclusiv a legii procesuale prin eludarea dispozițiilor acesteia.

Tipologii particulare de fraudă:

Frauda se caracterizează prin diverse comportamente contrare valorilor etice și a legilor aplicabile, destinate obținerii unor avantaje, având sau nu un impact financiar și/sau contabil asupra Veolia România, a Grupului Veolia sau a oricăruia dintre partenerii acestora.

- **Deturnarea de active/Delapidarea:** o fraudă care constă în utilizarea cu rea-credință a activelor întreprinderii, contrar intereselor companiei, având ca scop obținerea de avantaje personale directe sau de avantaje pentru companii în care persoana este interesată direct sau indirect.

-
-

- **Cheltuieli frauduloase/Gestiunea frauduloasă:** deturnarea creanțelor, viramente bancare frauduloase, deturnarea de numerar, deturnarea de active necorporale sau de stocuri etc.
- **Comunicarea frauduloasă a informațiilor financiare:** constă în încălcarea regulilor relative la modul de tratare a documentelor contabile care are ca efect, dar fără a se limita la, supraevaluarea activelor sau a veniturilor, sub-evaluarea elementelor de pasiv și/sau a costurilor, comunicarea de elemente contabile și/sau financiare false, facturi false etc.
- **Fals și uz de fals:** În cazul în care contractul semnat cu Consultantul nu corespunde activităților reale desfășurate de către intermediar sau prestatorul de servicii, poate fi considerat ca fiind un fals și constituie o infracțiune cunoscută ca uz de fals.

Corupția sau mita, reprezintă oferirea, promiterea, darea, acceptarea sau solicitarea unui avantaj necuvenit de orice valoare (care ar putea să fie financiar sau nefinanciar), direct sau indirect cu încălcarea prevederilor legale aplicabile, ca un stimulent sau recompensare pentru o persoană care deține o funcție publică (care efectuează o misiune de serviciu public, sau este împuternicită de un mandat electoral public), în România sau în străinătate, sau oricărei persoane care deține o funcție de conducere într-o activitate profesională, socială sau chiar privată, sau care lucrează pentru o persoană fizică sau o persoană juridică sau orice agenție, în nume propriu, sau pentru alții, în scopul de a îndeplini sau a se abține de la îndeplinirea unui act care se încadrează în sfera de aplicare a atribuțiilor sale, misiune sau mandat, sau facilitat prin atribuțiile sale, misiune sau mandat. În egală măsură este considerat act de corupție și cedarea la solicitările persoanelor din categoriile mai sus menționate în scopurile descrise anterior.

Tipologii particulare de corupție:

Pot fi considerate fapte de corupție sau mituire oferirea sau acceptarea de servicii nejustificate, cadouri excesive, donații caritabile sau sponsorizări cu încălcarea cadrului normativ intern sau legislației naționale aplicabile, plăți neprevăzute și nejustificate, directe sau indirecte sau plăți de facilitare care asigură sau grăbesc obținerea unui serviciu care este justificat și legal.

- **Trafic de influență:** Constă în solicitarea, în mod direct sau indirect, sau acordul cu oferte, promisiuni, cadouri sau avantaje de orice fel, în nume propriu sau în numele altor persoane, în scopul de a exercita o influență reală sau presupusă în scopul obținerii de distincții, poziții în cadrul unor societăți, piețe sau orice altă decizie favorabilă de la o persoană care deține o funcție publică, sau o persoana fizica sau agenție. În egală măsură este considerat act de corupție și cedarea la solicitările persoanelor din categoriile mai sus menționate în scopurile descrise anterior.
- **Utilizarea abuzivă a activelor societății:** Apare atunci când managerul unei societăți utilizează resursele companiei pentru propriul beneficiu direct sau indirect. Pentru anumite tipuri de companii, astfel de



acte pot fi considerate un abuz al încrederii. Dificultatea de a dovedi existența prealabilă a unui acord corupt conduce de multe ori la calificarea acestor plăți efectuate către Consultanți, care au fost de fapt destinate pentru remunerarea altor persoane și nu pentru activitatea de fapt întreprinsă, ca abuz în utilizarea de active ale societății sau abuz de încredere. Beneficiarul acestor plăți ar putea fi acuzat de complicitate și / sau tăinuirea acestor delictе.

- **Favoritismul/Conflictul de interese:** Infracțiunea de tratament preferențial are loc atunci când un funcționar public oferă un avantaj necuvenit pentru o altă persoană, cu încălcarea normelor care necesită libertatea de acces și tratament egal pentru ofertanți în timpul procedurilor de licitație pentru servicii publice / achizițiile publice și contractele delegate de servicii publice / achiziții. În cazul în care o entitate juridică ia parte la o decizie care implică o încălcare a egalității între candidați pentru beneficiul propriu, aceasta este vinovată de complicitate și / sau ascunderea infracțiunii de favoritism.

- **Alte comportamente lipsite de etică,** care generează o fraudă dovedită sau prejudicii companiei, cum ar fi, dar fără a se limita la: încălcarea regulilor de concurență (practici restrictive interzise) sau ale legislației locale și/sau internaționale privind achizițiile publice și extorcarea de fonduri, transferul fraudulos de valori, încălcarea regulilor privind conflictele de interese, traficul de influență activ și pasiv, abuzul de încredere, cât și primirea de bunuri furate și complicitatea în aceste delictе.

Responsabilități:

Pentru a asigura protecția companiei și a angajaților săi, este necesară identificarea activităților și acțiunilor pentru care există riscuri de atragere a pedepselor penale și trebuie derulate acțiuni specifice de prevenire, de conștientizare și formare profesională.

Grupul Veolia și Veolia România au pus în practică un sistem de măsuri de prevenire, identificare și gestionare a cazurilor de fraudă și corupție, precum și măsuri de sancționare a cazurilor de încălcare a normelor și procedurilor interne, a normelor legale în vigoare.

Responsabilitățile privind gestionarea, implementarea și buna aplicare a politicii anticorupție și antifraudă sunt desemnate pe toate nivelurile, pornind de la Directorul General, toți managerii companiei (indiferent de nivelul ierarhic), Comitetul de Etică, Ofițerul de conformitate anticorupție și întreg personalul Veolia România.