

CODI DE BON GOVERN

Sant Adrià de Besòs, març 2025

ÍNDEX

1.	Presentació	3
2.	Finalitat del Codi de Bon Govern	3
3.	Missió i valors corporatius de TERSA	4
3.1.	Missió de Grup TERSA	4
3.2.	Valors corporatius.....	4
4.	Àmbit d' aplicació	5
5.	Principis, compromisos i pautes d'actuació	6
5.1.	Principis de bon govern.....	6
5.2.	Compromisos i pautes d'actuació dels òrgans de govern.....	7
5.2.1.	Estructura societaria: Junta General d'Accionistes	7
5.2.2.	Consell d'Administració	8
5.2.3.	Comité de Direcció	10
5.3.	Compromisos i pautes d'actuació en las relacions de Grupo TERSA i les empreses participades.....	11
6.	Compliment de la normativa vigent i del Codi de Bon Govern.....	12
7.	Marc de control intern	13
8.	Difusió y revisió del Codi de Bon Govern.....	13
8.1.	Difusió del Codi de Bon Govern	13
8.2.	Revisió del Codi de Bon Govern	13
9.	Aprovació del Codi de Bon Govern	14
	Annex I: Principal normativa aplicable a Grup TERSA	15
	Annex II: Declaració anual dels membres del Consell d'Administració en matèria de conflictes d'interès	17

1. Presentació

Les societats de Grup TERSA¹ (d'ara endavant, Grup TERSA o el Grup, indistintament), amb el propòsit de reforçar el seu compromís en matèria de bon govern, sostenibilitat i compliment normatiu, adopten el present Codi de Bon Govern.

Grup TERSA entén el bon govern com una manera de governar promovent l'ètica, la transparència, la integritat, l'objectivitat i imparcialitat en el servei a l'interès general, en connexió amb la bona administració i la responsabilitat del Grup.

En aquest sentit, les societats de Grup TERSA, com a societats mercantils públiques l'objecte social de les quals està totalment destinat a treballar amb vocació de servei públic per a les Administracions, amb el convenciment que el destinatari final és el ciutadà, adopten un conjunt de principis i pautes que regulen el disseny, integració i funcionament dels seus òrgans de govern amb la finalitat d'assegurar que les seves accions, la dels seus òrgans de govern i tercers amb els quals es relaciona, es dirigeixin a complir amb els fins socials, millorant mitjançant la seva actuació la Societat i el seu entorn, maximitzant així el seu impacte positiu.

De conformitat amb l'anterior, amb la voluntat de desenvolupar relacions duradores, transparents i de benefici mutu amb les seves parts interessades, el Consell d'Administració del Grup ha elaborat el present Codi de Bon Govern que recull els compromisos, principis i pautes d'actuació en matèria de bon govern.

2. Finalitat del Codi de Bon Govern

Mitjançant el present Codi de Bon Govern, que interpreta i desenvolupa els Estatuts Socials del Grup així com la normativa vigent que li és aplicable, s'estableixen els compromisos, principis i pautes d'actuació que regeixen l'organització i el funcionament dels òrgans de govern de Grup TERSA, amb la finalitat de garantir que l'exercici del càrrec es realitzi amb les màximes condicions de transparència, legalitat i absència de conflicte entre els seus interessos privats i els inherents a les seves funcions públiques.

En aquest sentit, el Grup de manera voluntària, assumeix el compromís de transcendir les

¹ El terme "Grup TERSA" inclou les següents societats: TRACTAMENT I SELECCIÓ DE RESIDUS, S.A. (TERSA), SELECTIVES METROPOLITANES, S.A. (SEMESA), i SOLUCIONS INTEGRALS PER ALS RESIDUS S.A. (SIRESA).

obligacions estatutàries i jurídiques, reforçant els drets i obligacions que té Grup TERSA en relació amb les seves parts interessades, autoimposant-se aquest Codi.

Així mateix, mitjançant l'adopció d'aquest Codi de Bon Govern, el Consell d'Administració pretén dotar el Grup d'un instrument que li permeti garantir en tot moment el compliment dels requisits normatius i les bones pràctiques sobre bon govern, per això, aquest Codi té a més un caràcter evolutiu, amb la finalitat d'adaptar-se a les noves exigències que puguin sorgir en aquesta matèria i al seu torn es fomenta una lectura senzilla i pràctica d'aquest, amb la finalitat que sigui de fàcil divulgació i arribi a totes les parts interessades de Grup TERSA.

D'igual manera mitjançant aquest Codi es busca incrementar l'eficàcia i l'eficiència, com a bases per a aconseguir una bona administració, entesa com un element imprescindible per a garantir la confiança que la societat ha posat en Grup TERSA.

3. Missió i valors corporatius de TERSA

3.1. Missió de Grup TERSA

El Consell d'Administració de Grup TERSA garanteix que, mitjançant l'adopció d'aquest Codi, la planificació i la gestió estratègica del Grup s'adeqüi a la seva missió establerta com la seva raó de ser, en funció de les responsabilitats que es deriven del marc normatiu que, per la seva pròpia naturalesa, li és aplicable en el desenvolupament de les seves activitats i que es duren a terme d'acord amb els valors corporatius del Grup.

“La missió de Grup TERSA com a societat mercantil pública que opera a l'àrea metropolitana de Barcelona és la de gestionar serveis mediambientals relacionats amb l'economia circular, la valorització dels residus municipals, la generació, comercialització i altres serveis relacionats amb les energies renovables, i la promoció del compromís de la ciutadania per la sostenibilitat.

Treballem amb vocació de servei públic per a les administracions, amb el convenciment que el destinatari final és el ciutadà i a fi de millorar, mitjançant la nostra actuació, la societat i l'entorn.”

3.2. Valors corporatius

Els valors ètics que regeixen l'actuació de Grup TERSA es recullen en el seu Codi Ètic, que aplica a tots els membres del Grup, que hauran de respectar els valors, principis i normes en ell contingudes i aplicar-los en la seva activitat diària i en les seves relacions tant internes com externes:

- **Responsabilitat ambiental.** - contribuïm amb màxima eficàcia a millorar la valorització i la recuperació dels residus que produeix la nostra Societat, gestionant de manera contínua la disminució dels potencials impactes ambientals de la nostra activitat i fomentant la sensibilització mediambiental.
- **Persones.** - som un conjunt de persones que treballem amb la finalitat comuna de fomentar el desenvolupament sostenible de les nostres ciutats. Així mateix, busquem el creixement professional i personal de cada integrant del nostre equip humà.
- **Gestió i producció eficaç.** - disposem de l'equip humà, de l'experiència i de les tecnologies que ens permeten dur a terme la gestió eficaç i eficient de les nostres activitats. Fomentem el reciclatge, buscant la millor combinació tècnica i econòmica possible, amb els millors resultats ambientals i el màxim rendiment del valor energètic dels residus.
- **Servei a la Societat.** - la nostra tasca està totalment orientada a la Societat, pel fet que gestionem una de les problemàtiques més importants que tenen les nostres ciutats, la generació de grans quantitats de residus, aportant solucions respectuoses amb el medi ambient i altament beneficioses per a les persones.
- **Innovació.** - ens mantenim sempre atents a les noves tècniques i tecnologies existents per a multiplicar la valorització dels residus i reduir els efectes ambientals dels nostres processos.
- **Transparència.** - en totes les activitats del Grup prevalen el control, les mesures i el seguiment tant de la producció com dels resultats econòmics.

4. Àmbit d'aplicació

El present Codi de Bon Govern defineix els principis generals d'actuació de les societats que integren Grup TERSA, establint els compromisos, principis i pautes d'actuació fonamentals que han de regir l'actuació de l'estructura societària, del Consell d'Administració, com a màxim responsable de l'administració d'aquesta, i del Comitè de Direcció.

No obstant l'anterior, els compromisos, principis i pautes d'actuació continguts en aquest Codi han d'inspirar l'activitat de tots els membres del Grup, als qui, a més, els és aplicable el Codi Ètic de Grup TERSA.

Així mateix, Grup TERSA impulsarà en la mesura del possible l'aplicació dels principis d'aquest Codi en les seves societats participades, i el que procedeixi, en les associacions en

les quals intervé.

5. Principis, compromís y pautes d'actuació

5.1. Principis de bon govern

El bon govern del Grup es desenvolupa a partir dels següents principis que prenen com a referència i s'inspiren en els valors corporatius de Grup TERSA, aspirant a orientar i guiar el comportament i conducta dels membres del Grup d'una forma exemplar en l'exercici de les seves responsabilitats públiques:

- Vetllar per aplicar una gestió sostenible, afavorint l'economia circular en totes les activitats, així com impulsar les iniciatives ambientals i culturals.
- Respecte pel principi d'imparcialitat, mantenint un criteri independent i aliè a tot interès particular, evitant qualsevol conflicte d'interessos.
- Exercici de les funcions amb vocació de servei públic per a garantir un exigent compliment de les responsabilitats públiques confiades.
- Exercici de les responsabilitats directives exclusivament cap a l'objectiu de la plena satisfacció de l'interès públic i els drets del ciutadà.
- Contribuir activament a la millora de la transparència de l'acció pública en l'àmbit de les seves responsabilitats.
- Comprometre's amb l'aplicació dels principis de govern obert (transparència, rendició de comptes, integritat i participació ciutadana) en el compliment de les seves responsabilitats públiques a fi de garantir l'exercici dels drets de la ciutadania en una societat democràtica.
- Professionalitat i competències necessàries dels consellers per a un adequat compliment dels seus deures com a membres del Consell d'Administració de Grup TERSA.
- Compromís del Grup amb una gestió ètica, transparent i sostenible que inclogui les seves parts interessades, d'acord amb els principis d'eficàcia, economia i eficiència.
- Protecció i foment dels drets dels accionistes, impulsant la participació i involucració d'aquests.
- Igualtat de tracte i sense discriminacions, de manera que es garanteixi la igualtat d'oportunitats en l'accés a les activitats del Grup.

- Desenvolupament de l'activitat de Grup TERSA en el marc del més estricte compliment de la normativa, així com la consecució de l'interès social sota l'assumpció i actualització de les millors pràctiques de bon govern.
- Protecció i foment dels drets dels accionistes, impulsant la participació i involucració d'aquests.
- Igualtat de tracte i sense discriminacions, de manera que es garanteixi la igualtat d'oportunitats en l'accés a les activitats del Grup.
- Desenvolupament de l'activitat de Grup TERSA en el marc del més estricte compliment de la normativa, així com la consecució de l'interès social sota l'assumpció i actualització de les millors pràctiques de bon govern.

A efectes il·lustratius, s'adjunta com a **Annex I** al present Codi una relació no exhaustiva de la principal normativa aplicable a Grup TERSA.

- Transparència informativa, abastant tant l'activitat financera com no financera.
- Alta qualitat dels serveis prestats per Grup TERSA i recerca permanent de l'eficiència dels processos interns amb la finalitat d'optimitzar recursos.
- Actuació diligent en el compliment de les seves obligacions, fomentant la qualitat en la prestació dels seus serveis.
- Exercici dels poders atribuïts per la normativa vigent amb la finalitat exclusiva per a la qual van ser atorgats, evitant tota acció que pugui posar en risc l'interès públic o el patrimoni de les Administracions.
- Retre comptes dels resultats de la gestió davant la ciutadania i els òrgans de supervisió i control.

5.2. Compromisos i pautes d'actuació dels òrgans de govern.

5.2.1. Estructura societària: Junta General d'Accionistes

La Junta General d'Accionistes és el màxim òrgan de representació i participació dels accionistes a Grup TERSA. Als efectes de facilitar la participació dels accionistes en la Junta General i l'exercici dels seus drets, el Grup adoptarà quantes mesures siguin necessàries perquè la Junta General d'Accionistes exerceixi efectivament les seves funcions de conformitat amb el que es preveu per la normativa vigent i els Estatuts Socials.

En particular, amb la finalitat de garantir l'exercici per part dels accionistes dels seus drets, Grup TERSA durà a terme les següents mesures:

- Facilitar l'exercici dels drets d'assistència i participació a la Junta General d'Accionistes.
- Fomentar la participació informada dels socis, facilitant mecanismes de comunicació amb Grup TERSA per a resoldre quantes qüestions es plantegin sobre la seva assistència o participació, així com sobre el contingut de les propostes que es vagin a sotmetre a la Junta.
- Millorar l'organització i funcionament de la Junta General, amb la finalitat de salvaguardar l'exercici dels drets d'assistència, deliberació i votació dels assistents a aquesta.
- Mantenir a disposició dels socis la informació relativa als acords adoptats.
- Posada a disposició dels socis de la documentació relativa als criteris de bon govern i la seva observança, així com la informació sobre el nivell de compliment de les normes de bon govern adoptats pel Grup.

5.2.2. Consell d'Administració²

El Consell d'Administració és el principal òrgan de govern i representació de Grup TERSA. Les característiques principals d'aquest òrgan com ara composició, convocatòria, règim de celebració de les seves reunions i els requisits que han de reunir tots els consellers que integren el mateix, s'ajustaran al que es preveu per la normativa d'aplicació, els Estatuts Socials.

El Consell d'Administració assumeix la responsabilitat directa sobre l'administració social i la supervisió de la direcció de Grup TERSA, adoptant per a això les mesures necessàries per a una correcta direcció i control del Grup.

Així mateix, d'acord amb els principis que inspiren el bon govern de Grup TERSA, sense perjudici de les seves competències de gestió i administració, així com les de representació del Grup, la llei atribueix al Consell d'Administració una sèrie de facultats indelegables relacionades amb la definició i coordinació estratègica i l'establiment de les directrius de

² El terme "Consell d'Administració" inclou, en aquest apartat, els tres (3) Consells d'Administració de Grup TERSA.

gestió de Grup TERSA en interès de les societats que l'integren, en aquest sentit, es potencien específicament els següents principis:

- El Consell d'Administració exercirà les seves funcions amb unitat de propòsit, independència de criteri i col·laboració amb el Comitè de Direcció, per tal de complir amb els fins de Grup TERSA.
- Els membres del Consell d'Administració vetllaran pels interessos del Grup i els principis que regeixen la seva activitat, comproment-se amb els mateixos lleialment, evitant qualsevol possible conflicte d'interessos. A aquest efecte, signaran anualment una Declaració d'absència de conflicte d'interessos, adjunta com a **Annex II** al present Codi.
- Es prendrà en consideració la qualificació i experiència professional dels consellers, així com l'aptitud, capacitat i honorabilitat, en funció de les característiques requerides per a exercir el càrrec.
- En el desenvolupament de les seves funcions, el Consell d'Administració de Grup TERSA vetllarà perquè, en les relacions amb les seves parts interessades, el Grup respecti la legislació vigent; compleixi de bona fe les seves obligacions i contractes; respecti les bones pràctiques pròpies del seu sector; i observi aquells principis en matèria de sostenibilitat que hagi assumit voluntàriament tot això en línia, a més amb els principis del seu Codi de Bon Govern.
- Els membres del Consell d'Administració tenen l'obligació de participar activament en les deliberacions i presa de decisions.
- Els membres del Consell hauran d'exercir el seu càrrec amb la lleialtat d'un fidel representant, obrant de bona fe i en el millor interès de Grup TERSA, per la qual cosa no podran incórrer en incompatibilitats previstes per l'ordenament jurídic, quedant obligats a:
 - No exercitar les seves facultats amb finalitats diferents d'aquelles per als quals li han estat concedides.
 - Guardar secret sobre les informacions, dades, informes o antecedents als quals hagi tingut accés en l'acompliment del seu càrrec, fins i tot quan hagi cessat en ell, excepte en els casos en què la llei ho permeti o requereixi.
 - Abstenir-se de participar en la deliberació i votació d'acords o decisions

en les quals ell o una persona vinculada tingui un conflicte d'interessos, directe o indirecte. S'exclouran de l'anterior obligació d'abstenció els acords o decisions que l'afectin en la seva condició d'administrador, com ara la seva designació o revocació per a càrrecs en l'òrgan d'administració o altres d'anàleg significat.

- Exercir les seves funcions sota el principi de responsabilitat personal amb llibertat de criteri o judici i independència respecte d'instruccions i vinculacions de tercers.
 - Adoptar les mesures necessàries per evitar incórrer en situacions en les que els seus interessos, siguin per compte propi o aliè, puguin entrar en conflicte amb l'interès social i amb els seus deures per amb la societat.
 - No es permetrà l'accés de membres representants d'un capital especialment especulatiu.
- El Consell d'Administració facilitarà l'accés a la informació relativa a la identitat dels seus membres.
 - El Consell d'Administració delega la gestió ordinària del Grup en el Conseller Delegat i Gerent en el cas de TERSA i en relació a SIRESA i SEMESA ho farà mitjançant el Conseller Delegat, que reportaran, conforme el que s'estableix en els Estatuts Socials, en tot cas la informació necessària per a permetre un coneixement adequat d'aquesta gestió i de la situació del Grup, amb la finalitat de prendre les decisions oportunes i complir de manera adequada amb el seu deure de supervisió.

5.2.3. Comitè de Direcció

La direcció de Grup TERSA està representada pel Comitè de Direcció, que, al seu torn, està integrat per algunes persones que ocupen els primers llocs jeràrquics en les societats del Grup, l'elecció del qual depèn del Gerent de Grup TERSA.

El funcionament i responsabilitats del Comitè de Direcció es regirà pel que es preveu en la Llei i en els Estatuts Socials.

En el marc del Codi de Bon Govern i per a garantir l'ètica, la transparència i la responsabilitat en la seva actuació, s'estableixen les següents pautes específiques per al Comitè de Direcció:

- Els membres del Comitè de Direcció actuaran amb diligència, lleialtat i responsabilitat, assegurant que les seves decisions s'alineïn amb els interessos del Grup i les millors pràctiques de gestió empresarial.
- Els membres del Comitè de Direcció comunicaran de manera immediata qualsevol conflicte d'interès, directe o indirecte, que pogués influir en el seu acompliment, abstenint-se de participar en les deliberacions o decisions relacionades, excepte en els supòsits expressament permesos per la normativa aplicable.
- Es considerarà essencial que els integrants del Comitè posseeixin la qualificació tècnica, experiència professional i solvència necessàries, criteris que es revisaran i valoraran prèviament per part del Gerent en la seva designació.
- Els membres del Comitè de Direcció mantindran la més estricta confidencialitat sobre tota informació i documents que manegin en l'exercici de les seves funcions, fins i tot després de cessar en el seu càrrec, tret que existeixi obligació legal de divulgació.
- Els membres del Comitè de Direcció garantiran que les decisions i actuacions del Comitè compleixin plenament amb la legislació vigent, els Estatuts Socials i les polítiques internes de Grup TERSA, i fomentaran el compliment de les bones pràctiques del sector i els principis de sostenibilitat assumits per l'organització.
- Els membres del Comitè de Direcció rendiran comptes al Consell d'Administració sobre les decisions preses i les estratègies implementades, proporcionant informació clara, precisa i completa que permeti un control eficaç de la gestió operativa.

5.3. Compromisos i pautes d'actuació en les relacions de Grup TERSA i les empreses participades

El Consell d'Administració de Grup TERSA determinarà els criteris necessaris per a la selecció d'empreses participades de conformitat amb el que es preveu per la normativa d'aplicació, tenint en compte a més el seu acompliment mediambiental i l'estratègia adoptada en matèria de responsabilitat social corporativa.

Així mateix, el Consell d'Administració del Grup vetllarà perquè en les empreses participades regeixin les següents pautes d'actuació amb la finalitat de garantir la transparència, la gestió

ètica i la protecció dels interessos de les parts involucrades en les societats participades:

- L'empresa participada ha de tenir un comportament alineat amb els criteris ambientals, socials i de governança, "ASG" coherent amb el Sistema de *Compliance* implementat per Grup TERSA.
- No es permetrà l'accés de capital especialment especulatiu.
- S'informarà, així mateix, sobre el percentatge de participació, el valor de mercat de les participacions, qualsevol acord de control o influència significativa, així com qualsevol risc associat amb les operacions de les entitats participades.
- Les empreses participades han d'establir polítiques i procediments per a identificar i gestionar qualsevol conflicte d'interessos potencial que pugui sorgir com a resultat de les seves participacions en altres entitats.
- L'adopció de mesures per a evitar situacions en les quals els interessos del Grup i els interessos de les entitats participades puguin entrar en conflicte.
- Grup TERSA promourà les pràctiques de bon govern previstes en aquest Codi en les seves empreses participades.

6. Compliment de la normativa vigent i del Codi de Bon Govern

Grup TERSA mitjançant l'aprovació d'aquest Codi de Bon Govern es compromet a complir amb els compromisos, principis i pautes d'actuació prevists en aquest.

En aquest sentit, el Grup i totes les persones que formen part del mateix hauran de complir amb la legislació i normativa vigent a cada moment, així com amb la normativa interna del Grup i, en particular, complir estrictament amb les normes que desenvolupen el Sistema de *Compliance* implementat per Grup TERSA i així prevenir, detectar, evitar, i si és el cas, informar, de la possible comissió de delictes.

Grup TERSA i tots els seus consellers, directius i empleats pararan especial atenció en el compliment de la normativa legal vigent i, especialment, en allò que afecta matèries regulades especialment sensibles, com la responsabilitat mediambiental, la normativa en matèria de contractació i integritat, en sentit ampli, en el sector públic, o la normativa en matèria de protecció de dades.

7. Marc de control intern

Amb la finalitat d'assegurar un lideratge alineat amb el bon govern, la sostenibilitat i el compliment de la normativa vigent, Grup TERSA ha desenvolupat un marc de control intern que es basa en el següent:

- L'establiment d'un marc de governança sòlid que parteix des del Consell d'Administració i el Comitè de Direcció.
- La implementació d'un Sistema de *Compliance*, que inclou la segregació de funcions i un model de control efectiu, entre altres qüestions, amb la finalitat de promoure una cultura ètica i de compliment.
- La realització d'una avaluació de riscos amb la finalitat d'establir un marc adequat de gestió del risc, per tal de facilitar el control i seguiment dels riscos que poden afectar l'activitat de Grup TERSA.
- L'anàlisi de la doble materialitat, amb la finalitat de comprendre l'impacte de l'activitat de Grup TERSA sobre la sostenibilitat. Per a això, s'avaluen els impactes socials i mediambientals que té l'activitat del Grup en els seus grups d'interès, en la societat en general i el seu entorn; i els riscos i oportunitats que poden afectar els resultats financers de GRUP TERSA.

8. Difusió i revisió del Codi de Bon Govern

8.1. Difusió del Codi de Bon Govern

Els membres del Consell d'Administració tenen l'obligació de conèixer i observar les pautes d'actuació i principis previstos en aquest Codi. Al seu torn, promouran la seva difusió a través del Comitè de Direcció, amb la finalitat que sigui de coneixement per les seves parts interessades.

En aquest sentit, el Codi de Bon Govern serà accessible a través de la pàgina web de Grup TERSA.

8.2. Revisió del Codi de Bon Govern

Grup TERSA assumeix que el bon govern del Grup és un element clau que contribueix al desenvolupament eficaç de la seva activitat, així com a potenciar el seu creixement, revertint tot en això en un augment de la confiança en les relacions amb les seves parts interessades. Per això, el Consell d'Administració del Grup assumeix el compromís d'aplicar les millors

pràctiques en matèria de bon govern i alinear les seves actuacions a aquestes, adaptant-les en tot moment a les necessitats de Grup TERSA.

Així mateix, amb l'objectiu de garantir la transparència, la independència, el bon govern i la salvaguarda dels interessos de les seves parts interessades, Grup TERSA es compromet amb el que s'estableix en el seu Codi de Bon Govern a explicar de manera adequada la seva estructura de govern i el grau de seguiment de les recomanacions en el mateix contingudes.

Per a això, el Consell d'Administració, com a òrgan competent per a la supervisió i revisió del Codi de Bon Govern, actualitzarà el seu contingut quan resulti necessari o en el moment que es produeixin canvis rellevants i adoptarà les mesures adequades per a solucionar eventuais deficiències i aplicarà les mesures de millora realitzant les modificacions que consideri oportunes.

De la mateixa manera, el Consell d'Administració revisarà periòdicament la normativa interna que li resulti d'aplicació amb la finalitat d'adequar el seu contingut a les recomanacions previstes en aquest Codi.

9. Aprovació del Codi de Bon Govern

El Consell d'Administració de Grup ha aprovat El Codi de Bon Govern amb data 12 de març de 2025.

Annex I: Principal normativa aplicable a Grup TERSA

A efectes il·lustratius, a continuació, s'adjunta una relació no exhaustiva de la principal normativa, tant legal com autorregulatòria, que regeix les activitats desenvolupades per Grup TERSA:

- **Dret Societari, Govern Corporatiu i Sector Públic**
 - Text refós de la Llei de Societats de Capital, aprovat per Reial decret legislatiu 1/2010, de 2 de juliol.
 - Llei 19/2013, de 9 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.
 - Llei 19/2014, de 29 de desembre, de transparència, accés a la informació pública i bon govern (versió catalana).
 - Llei 9/2017, de 8 de novembre, de Contractes del Sector Públic.
 - Llei 19/2013, de transparència, accés a la informació pública i bon govern.
 - Decret 179/1995, de 13 de juny, pel qual s'aprova el Reglament d'obres, activitats i serveis dels ens locals.
- **Protecció de Dades i Privacitat**
 - Reglament (UE) 2016/679 del Parlament Europeu i del Consell, de 27 d'abril de 2016 (RGPD).
 - Llei orgànica 3/2018, de 5 de desembre, de Protecció de Dades Personals i garantia dels drets digitals.
- **Gestió de Residus i Medi Ambient**
 - Llei 7/2022, de 8 d'abril, de residus i sòls contaminats per a una economia circular.
 - Reial Decret 815/2013, de 18 d'octubre, pel qual s'aprova el Reglament d'emissions industrials.
 - Decret Legislatiu 1/2009, de 21 de juliol, pel qual s'aprova el Text refós de la Llei reguladora dels residus (normativa catalana).
 - Reial decret 110/2015, de 20 de febrer, sobre residus d'aparells elèctrics i electrònics.
 - Directiva 2010/75/UE del Parlament Europeu i del Consell, de 24 de novembre de 2010, sobre les emissions industrials.
 - Reial Decret 833/1988, de 20 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament per a l'execució de la Llei de Residus Perillosos.
 - Reglament (CE) 1013/2006, relatiu als trasllats de residus.
 - Reial Decret Legislatiu 1/2016, de 16 de desembre, pel qual s'aprova el text refós de la Llei de prevenció i control integrats de la contaminació.
 - Llei 20/2009, de 4 de desembre, de prevenció i control ambiental de les activitats (Catalunya).
- **Energia i Sector Elèctric**
 - Llei 24/2013, de 26 de desembre, del Sector Elèctric.

- Reial Decret 413/2014, de 6 de juny, pel qual es regula l'activitat de producció d'energia elèctrica a partir de fonts d'energia renovables, cogeneració i residus.
- Reial Decret 1955/2000, d'1 de desembre, pel qual es regulen les activitats de transport, distribució, comercialització, subministrament i procediments d'autorització d'instal·lacions d'energia elèctrica.
- **Prevenició de Riscos Laborals**
 - Llei 31/1995, de 8 de novembre, de Prevenició de Riscos Laborals.
 - Reial Decret 39/1997, de 17 de gener, pel qual s'aprova el Reglament dels Serveis de Prevenició.
 - Reial Decret 665/1997, sobre la protecció dels treballadors contra l'exposició a agents cancerígens.
 - Reial Decret 1627/1997, de 24 d'octubre, sobre disposicions mínimes de seguretat i salut en les obres de construcció.
- **Fiscalitat i Tributació**
 - Llei 27/2014, de 27 de novembre, de l'Impost sobre Societats.
 - Llei 37/1992, de 28 de desembre, de l'Impost sobre el Valor Afegit.
 - Reial Decret Legislatiu 2/2004, de 5 de març, pel qual s'aprova la Llei Reguladora de les Hisendes Locals.
 - Reial Decret 634/2015, de 10 de juliol, pel qual s'aprova el Reglament de l'Impost sobre Societats.
 - Llei 38/1992, de 28 de desembre, d'Impostos Especials.
- **Normativa penal**
 - Llei Orgànica 10/1995, de 23 de novembre, del Codi Penal (en relació amb el Programa de Prevenició de Delictes).
 - Circular 1/2016 de la Fiscalia General de l'Estat sobre la responsabilitat penal de les persones jurídiques.
- **Normativa interna**
 - Estatuts Socials.
 - Codi de Bon Govern.
 - Codi Ètic.
 - Codi de Conducta.
 - Codi de Conducta per a proveïdors.
 - Manual de *Compliance*.
 - Política de *Compliance*.
 - Política Anticorrupció.
 - Política d'ús de la Bústia Ètica.

Annex II: Declaració anual dels membres del Consell d'Administració en matèria de conflictes d'interès

Apresiasi,

Apreciades,

En la meva condició de membre del Consell d'Administració de [SOCIETAT DE GRUP TERSA] i en compliment del que s'estableix en l'article 229.3 de la Llei de Societats de Capital referent a les situacions de conflicte d'interès, els comunico el següent:

Que durant l'exercici de 2023: (marcar amb una creu el que correspongui)

- ☐ No m'he trobat en cap situació de conflicte d'interès, directe o indirecte, amb l'interès de [SOCIETAT DE GRUP TERSA].
- ☐ M'he trobat en les següents situacions de conflicte d'interès, directe o indirecte, amb l'interès de [SOCIETAT DE GRUP TERSA].

Conflictes d'interès	
Breu descripció del conflicte	Conducta observada

- ☐ Segons la informació de la qual tinc coneixement i que he pogut obtenir amb la major diligència deguda de les persones vinculades a la meva persona en el sentit de l'article 231 de la Llei de Societats de Capital, aquestes persones vinculades no s'han trobat en cap situació de conflicte d'interès, directe o indirecte, amb l'interès de [SOCIETAT DE GRUP TERSA].
- ☐ Segons la informació de la qual tinc coneixement i que he pogut obtenir amb la major

diligència deguda de les persones vinculades a la meva persona en el sentit de l'article 231 de la Llei de Societats de Capital, aquestes persones vinculades s'han trobat en les situacions de conflicte d'interès, directe o indirecte, amb l'interès de [SOCIETAT DE GRUP TERSA], següents: (Repetir aquest quadre les vegades convenients)

Nom de la persona vinculada:

Naturalesa del vincle:

Conflictes d'interès	
Breu descripció del conflicte	Conducta observada

Especialment, declaro que durant l'exercici de 2023 jo o persones vinculades amb mi, segons es defineix en l'article 231 del Text Refós de la Llei de Societats de Capital:

- ☐ No hem efectuat transaccions amb la societat, excepte que es tracti d'operacions ordinàries, fetes en condicions estàndard per als clients i d'escassa rellevància; s'entenen com a tals les transaccions la informació de les quals no sigui necessària per a expressar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat.
- ☐ No hem utilitzat el nom de la societat o invocat la meva condició d'administrador per a influir indegudament en la realització d'operacions privades.
- ☐ No hem fet ús dels actius socials, inclosa la informació confidencial de la companyia, amb finalitats privades.
- ☐ No ens hem aprofitat de les oportunitats de negoci de la societat.
- ☐ No hem obtingut avantatges o remuneracions de tercers diferents de la societat i el seu grup associades a l'exercici del meu càrrec, tret que es tractés d'atencions de mera

cortesia.

☐ No hem dut a terme activitats per compte propi o compte d'un altre que comportin una competència efectiva, sigui puntual o potencial, amb la societat o que, de qualsevol altra manera, ens situïn en un conflicte permanent amb els interessos de la societat.

Atentament,

Nom i firma:

DNI:

Data:



Annex. Articles 229 y 231 del text refós de la Llei de Societats de Capital

Article 229. Deure d'evitar situacions de conflicte d'interès.

1. En particular, el deure d'evitar situacions de conflicte d'interès a què es refereix la lletra e) de l'article 228 anterior obliga l'administrador a abstenir-se de:

a) Realitzar transaccions amb la societat, excepte que es tracti d'operacions ordinàries, fetes en condicions estàndard per als clients i d'escassa rellevància, entenent per tals aquelles la informació de les quals no sigui necessària per a expressar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de l'entitat.

b) Utilitzar el nom de la societat o invocar la seva condició d'administrador per a influir indegudament en la realització d'operacions privades.

c) Fer ús dels actius socials, inclosa la informació confidencial de la companyia, amb finalitats privades.

d) Aprofitar-se de les oportunitats de negoci de la societat.

e) Obtenir avantatges o remuneracions de tercers distints de la societat i el seu grup associades a l'acompliment del seu càrrec, tret que es tracti d'atencions de mera cortesia.

f) Desenvolupar activitats per compte propi o compte aliè que comportin una competència efectiva, sigui actual o potencial, amb la societat o que, de qualsevol altre mode, li situïn en un conflicte permanent amb els interessos de la societat.

2. Les previsions anteriors seran aplicables també en el cas que el beneficiari dels actes o de les activitats prohibides sigui una persona vinculada a l'administrador.

3. En tot cas, els administradors hauran de comunicar als altres administradors i, si escau, al consell d'administració, o, tractant-se d'un administrador únic, a la junta general qualsevol situació de conflicte, directe o indirecte, que ells o persones vinculades a ells poguessin tenir amb l'interès de la societat.

Les situacions de conflicte d'interès en què incorrin els administradors seran objecte d'informació en la memòria a què es refereix l'article 259.»



**** L'article 231–apartat 1.d)-es va modificar per la Llei 5/2021, de 12 d'abril, en vigor a partir del 5 de maig de 2021) Article 231. Persones vinculades als administradors.***

1. A l'efecte dels articles anteriors, tindran la consideració de persones vinculades als administradors:

- a) El cònjuge de l'administrador o les persones amb anàloga relació d'afectivitat.*
- b) Els ascendents, descendents i germans de l'administrador o del cònjuge de l'administrador.*
- c) Els cònjuges dels ascendents, dels descendents i dels germans de l'administrador.*
- d) Les societats o entitats en les quals l'administrador posseeix directament o indirectament, fins i tot per persona interposada, una participació que li atorgui una influència significativa o exerceix en elles o en la seva societat dominant un lloc en l'òrgan d'administració o en l'alta direcció. A aquest efecte, es presumeix que atorga influència significativa qualsevol participació igual o superior al 10% del capital social o dels drets de vot o en atenció a la qual s'ha pogut obtenir, de fet o de dret, una representació en l'òrgan d'administració de la societat.*
- e) Els socis representats per l'administrador en l'òrgan d'administració.*

2. Respecte de l'administrador persona jurídica, s'entendran que són persones vinculades les següents:

- a) Els socis que es trobin, respecte de l'administrador persona jurídica, en alguna de les situacions contemplades en l'apartat primer de l'article 42 del Codi de Comerç.*
- b) Els administradors de dret o de fet, els liquidadors i els apoderats amb poders generals de l'administrador persona jurídica.*
- c) Les societats que formin part del mateix grup i els seus socis.*
- d) Les persones que respecte del representant de l'administrador persona jurídica tinguin la consideració de persones vinculades als administradors de conformitat amb el que s'estableix en l'apartat anterior.*