# KSIĘGA POLITYK

acciona

# SPIS


## POLITYKA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU

### INNOWACJA I ZRÓWNOWAŻONY ROZWÓJ

Polityka Zrównoważonego Rozwoju

Polityka Relacji z Grupami Interesu

Polityka Innowacji

### GOSPODARKA I DOBRE ZARZĄDZANIE

Polityka Antykorupcyjna

Polityka Zapobiegania Przestępczości i Przekupstwu

Polityka Antitrust

Polityka Kontroli i Zarządzania Ryzykiem

Polityka Jakości

### OBSZAR SPOŁECZNY

Polityka Kadrowa

Polityka Kadrowa i Zapobiegania Ryzyku w Pracy

Polityka Akcji Społecznej

### OBSZAR OCHRONY ŚRODOWISKA

Polityka Środowiskowa

Polityka Różnorodności Biologicznej

Polityka w stosunku do Zmian Klimatycznych

Polityka Wodna

## INNE POLITYKI

Polityka Komunikacji i Kontaktów z Akcjonistami i Inwestorami.

Polityka Wyboru Członków Zarządu

Polityka Wynagradzania Członków Zarządu ACCIONA, S.A.

Polityka Ochrony Danych Osobowych i Gwarancja Praw Cyfrowych w ACCIONA

1

POLITYKA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU

# INNOWACJA I ZRÓWNOWAŻONY ROZWÓJ

# POLITYKA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU

## Deklaracja intencji

Niniejszy dokument stanowi o polityce globalnej, która określa ramowe zasady dla pozostałych polityk zrównoważonego rozwoju w ACCIONA.

Zobowiązanie ACCIONA w stosunku do zrównoważonego rozwoju należy rozumieć, jako wsparcie dla postępu społecznego, równowagi środowiskowej oraz wzrostu gospodarczego.

ACCIONA jest spółką globalną, która stara się udzielić rozwiązań na podstawowe potrzeby społeczeństwa dostarczając energii odnawialnej, infrastruktury, wody i usług. Powyższe zobowiązanie w stosunku do zrównoważonego rozwoju w centrum biznesu sytuuje ją, jako organizację zdolną do wygenerowania wspólnych, długoterminowych wartości dla różnych grup zainteresowania.

ACCIONA przestrzega 20 zasad Światowego Paktu Narodów Zjednoczonych (Global Compact) związanych z prawami człowieka, pracowniczymi, środowiskowymi oraz walki z korupcją.

Jednocześnie, zobowiązanie ACCIONA odzwierciedla się w jej wkładzie w osiąganiu 17 Docelowych Założeń dla Zrównoważonego Rozwoju (ODS) Narodów Zjednoczonych.

## Zasady

- **Czynnik zmian –** ACCIONA dzięki swojej strategii zrównoważonego rozwoju udziela odpowiedzi na globalne wyzwania oraz tendencje, jakie mają wpływ na jej biznes, dostarczając rozwiązań na podstawowe potrzeby społeczeństwa.
- **Długookresowość –** ACCIONA uważa zrównoważony rozwój za zobowiązanie długoterminowe, które wzmacnia zasadę solidności gospodarczej i finansowej.
- **Etyka** – ACCIONA zakłada, że wszystkie jej relacje z podmiotami trzecimi powinny przestrzegać zasady etyki, uczciwości, integralności i przejrzystości w zachowaniu.
- **Zarządzanie** - ACCIONA wspiera i kieruje działaniami na rzecz zrównoważonego rozwoju z najwyższego szczebla organów zarządu spółki.
- **Integracja zrównoważonego rozwoju** - ACCIONA uważa, że zrównoważony rozwój powinien być obecny we wszystkich obszarach biznesu oraz na wszystkich szczeblach organizacyjnych spółki, przenosząc tą kulturę na klientów, dostawców, wspólników oraz pozostałe grupy interesu.
- **Kultura zarządzania ryzykiem i możliwościami –** ACCIONA wspiera wprowadzanie wyników analiz oraz oceny ryzyka i możliwości do strategii i procesu podejmowania decyzji.
- **Poszanowanie podstawowych praw człowieka –** ACCIONA szanuje i przyczynia się do ochrony podstawowych praw człowieka uznanych na skalę międzynarodową w celu nie współdziałania w żadnej formie nadużycia czy pogwałcenia tychże praw.

# POLITYKA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU

- **Kreowanie wartości dla społeczeństwa** – ACCIONA szuka wartości dodanej w obszarach geograficznych w których operuje przy pomocy rozwoju takich modeli biznesowych, które przyczynią się do lokalnego rozwoju społecznego oraz do poprawy jakości życia ludzkiego.
- **Dbałość o środowisko –** ACCIONA, dzięki zapobiegawczemu podejściu oraz w celu zmniejszenia oddziaływania na środowisko, stara się znaleźć maksymalny poziom skuteczności środowiskowej we wszystkich projektach, jakich się podejmuje.
- **Walka ze zmianami klimatycznymi –** zwalczanie zmian klimatycznych jest strategicznym priorytetem dla ACCIONA, generując energię odnawialną, wspierając skuteczność energetyczną, łagodząc negatywne skutki zmian klimatycznych oraz oferując mechanizmy adaptacyjne.
- **Innowacja –** ACCIONA wspiera innowację, jako jeden z filarów rozwoju biznesowego, propagując szukanie zrównoważonych rozwiązań w obszarach technologicznym i operacyjnym.
- **Dialog z grupami interesu** – komunikacja oraz dialog to podstawa relacji, jaką utrzymuje ACCIONA ze swoimi grupami interesu w celu poznania ich potrzeb i udzielenia odpowiedzi na oczekiwania**.**
- **Przejrzystość w komunikacji i rozliczalności finansowej –** ACCIONA dostarcza przejrzystą, prawdziwą i rygorystyczną informację dla swoich grup interesu.

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# POLITYKA RELACJI Z GRUPAMI INTERESU

## Deklaracja intencji

ACCIONA prowadzi model zrównoważonego biznesu opierający się na wytwarzaniu wspólnych wartości oraz zaufaniu i długookresowym zobowiązaniu w stosunku do swoich grup interesu.

Jako część swojej strategii, ACCIONA pragnie poznać potrzeby i oczekiwania grup interesu oraz zarządzać nimi w celu wytworzenia wspólnych wartości, ustanowienia długookresowych relacji, lepszego zarządzania ryzykiem i możliwościami oraz polepszenia metod zrównoważonego rozwoju.

Komunikacja oraz stały dialog, są podstawami relacji, jaką utrzymuje ACCIONA ze swoimi grupami interesu, rozumianymi, jako jednostki i organizacje, których dotyczy pośrednio lub bezpośrednio działalność Spółki; powyższe relacje są rozwijane w ramach zasad przejrzystości i równości w traktowaniu.

Wśród podstawowych grup interesu możemy wyróżnić pracowników, klientów, społeczności lokalne, wspólników, dostawców i podwykonawców, administracje publiczne i regulatorów rynku, inwestorów i analityków oraz środki komunikacji.

## Zasady

- **Kreowanie wartości –** ACCIONA stara się zapewnić wartość dodaną grupom interesu w obszarach, w których rozwija swoją działalność, przy pomocy rozwoju modelu biznesowego, przyczyniającego się do zrównoważonego rozwoju; jednocześnie zobowiązuje się do zapobiegania i złagodzenia ryzyka gospodarczego, społecznego i środowiskowego dla swoich grup interesu za pośrednictwem swoich działań.
- **Integracja potrzeb i oczekiwań grupy interesu –** ACCIONA utrzymuje regularny i płynny dialog z grupami interesu zbierając i odpowiadając na ich potrzeby i oczekiwania oraz wprowadzając te najbardziej istotne do swojej strategii biznesowej.
- **Rozpowszechnianie strategii zrównoważonego rozwoju** – ACCIONA jest zaangażowana na rzecz przeniesienia swojej kultury zrównoważonego rozwoju na pracowników, klientów, dostawców i wspólników oraz pozostałe grupy interesu, aby upewnić się, że w tej materii jest obecna we wszystkich obszarach biznesowych i na wszystkich szczeblach organizacyjnych spółki.
- **Kanały komunikacji i dialogu –** ACCIONA udostępnia zainteresowanym stronom, odpowiednich i dostępnych kanałów w celu zebrania sugestii, potrzeb, oczekiwań, opinii i skarg, oraz w celu ułatwienia im dostępu do przejrzystej, prawdziwej i ścisłej informacji dotyczącej spełnienia zobowiązań jakich się podjęła oraz rezultatów w zakresie zarządzania przedsiębiorstwem.
- **Odpowiedzialność i środki** – spółka zobowiązuje się do określenia zakresu odpowiedzialności i przeznaczenia odpowiednich środków dla zaspokojenia potrzeb i spełnienia oczekiwań grup interesu.
- **Monitorowanie i ciągłe ulepszanie –** spółka określa mechanizmy do okresowej oceny satysfakcji swoich grup interesu oraz wprowadza konieczne ulepszenia aby ją zwiększyć .

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# POLITYKA INNOWACJI

## Deklaracja intencji

Dla spółki ACCIONA innowacja jest priorytetem, jako czynnik zróżnicowania i napęd do zmian. Świadomość faktu, że konkurencyjność, globalizacja oraz zrównoważony rozwój są powiązane z Innowacją, ACCIONA zobowiązuje się do dalszej realizacji wysiłku, przeznaczania środków i wspierania otwartej innowacji do wdrożenia awangardowych rozwiązań oraz pracy nad stałą identyfikacją możliwości zarówno technologicznych jak i przedsiębiorczych, które pozwolą na wygenerowanie wartości i wzmocnienie istniejącego biznesu.

Powyższe podejście jest stosowane w praktyce na podstawie strategicznych wartości doskonałości, innowacyjności i przestrzegania prawa.

## Zasady

- **Zobowiązanie i promocja ze strony Dyrekcji** – działalność innowacyjna i badawcza jest pobudzana z najwyższego szczebla Dyrekcyjnego, przydzielając środki finansowe i ludzkie, konieczne dla jej efektywnego rozwoju.
- **Kultura innowacji** - propaguje się kulturę innowacji przy pomocy komunikacji oraz pobudzania do wzięcia udziału pracowników przy pomocy inicjatyw wewnętrznych.
- **Ukierunkowanie w stronę ciągłego ulepszania** – ACCIONA dokłada wszelkich starań w celu wytworzenia wartości, rozwoju biznesowego, satysfakcji naszych klientów oraz przyczynienia się do zrównoważonego rozwoju.
- **Poszukiwanie możliwości** - dzięki ścisłej współpracy pomiędzy jednostkami organizacyjnymi do spraw Innowacji i zarządzania biznesem, wprowadzając innowację otwartą oraz przy pomocy opracowanych schematów do przekazywania wiedzy.
- **Śledzenie oddziaływania, monitoring i analiza wyników** – ACCIONA ciągle śledzi swoją działalność innowacyjną i badawczą przy pomocy wprowadzenia miar kontroli, spełnienia stosowanych wymogów oraz ustanowienia procesu identyfikacji ulepszeń w celu ich analizy i wdrożenia.
- **Wspieranie współpracy i partnerstwa z podmiotami trzecimi za pośrednictwem strategicznych umów i poszukiwania synergii**.
- **Promowanie innowacji naukowej –** ACCIONA bierze aktywny udział w promocji postępów naukowych, począwszy od wewnętrznego powiadamiania o swoich działaniach, aż po wzięcie udziału w imprezach międzynarodowych ze wspólnotą naukową.
- **Ochrona Własności Intelektualnej** – ACCIONA promuje ochronę własności przemysłowej i intelektualnej prowadzonej w ramach swojej działalności innowacyjnej i swojego biznesu.

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

2

POLITYKA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU

# GOSPODARKA I DOBRE ZARZĄDZANIE

# POLITYKA ANTYKORUPCYJNA

## Deklaracja intencji

Przy pomocy różnych, Wewnętrznych Zasad Postępowania, ACCIONA postanawia, że zachowanie każdego pracownika powinno kierować się etyką, uczciwością, integralnością i przejrzystością. Wdrażając działania i decyzje w stosunku do wszelkiego przejawu korupcji lub przekupstwa ze strony pracowników i osób trzecich, które działają w imieniu Spółki.

Jako członek inicjatywy "Global Compact" Narodów Zjednoczonych, ACCIONA wyraża publicznie swoje wsparcie i szacunek dla podstawowych zasad przeciwko korupcji, zawartych w Układzie Narodów Zjednoczonych przeciwko Korupcji, oraz użycia Przewodnika do Sprawozdania z Globalnego Paktu bazującego na Zasadzie nr 10 dotyczącej walki z korupcją, zobowiązując się do działania przeciwko korupcji występującej w różnej formie, łącznie z szantażem lub podżeganiem do popełnienia przestępstwa, przekupstwa, konfliktu interesów, potajemnego wywierania wpływu, fałszowanie dokumentów, prania brudnych pieniędzy, użycia uprzywilejowanej informacji i oszustwa, jako wynik wszelkiego, powyżej wymienionego działania.

## Zasady

- **Kultura uczciwości** - świadomi wagi, jaką ma prewencja i wykrywanie korupcji, ACCIONA wspiera kulturę uczciwości w spółce przy pomocy szkoleń oraz rozpowszechnianiu etycznych zachowań.
- **Wynagradzanie w biznesie** – ACCIONA reguluje kwestie prezentów, zaproszeń i uprzejmości w stosunku do funkcjonariuszy publicznych zgodnie z Zasadami Wydatków w ACCIONA**.** Zaproszenia na spotkania, imprezy, itd. będą zgodne z ogólnymi zasadami powściągliwości, wynikającymi z powyższych wytycznych i w żadnym wypadku nie można interpretować tego gestu w inny sposób od tego, czym powinien on być: okazaniem uprzejmości dla osób, które zostały zaproszone.
- **Konflikt interesów** – ACCIONA opiera swoją relację z pracownikami na lojalności powstałej ze wspólnych interesów. Dlatego też, szanuje udział swoich pracowników we wszelkiego rodzaju zajęciach poza spółką, zawsze, jeśli będą one legalne i nie będą konkurencyjne lub przeciwstawne do obowiązków pracowniczych w ACCIONA.
- **System regulowania płatności –** pracownicy nie mogą otrzymywać, oferować ani wręczać w sposób bezpośredni lub pośredni, żadnej zapłaty w gotówce lub w naturze lub jakiejkolwiek innej korzyści jakiejkolwiek osobie, która pełni służbę w danej instytucji, publicznej lub prywatnej, partii politycznej lub kandydatowi na stanowisko publiczne z zamiarem otrzymania lub utrzymania nielegalnych interesów lub innych korzyści.
- **Użycie informacji uprzywilejowanej –** wszyscy pracownicy powinni zachowywać jak największą poufność odnośnie wszelkiej zastrzeżonej informacji, do której mają dostęp w wyniku pełnienia swojej działalności zawodowej i powinni unikać używania jej w sposób nieodpowiedni na korzyść własną lub osób trzecich.
- **Etyka w relacjach –** ACCIONA prowadzi swoje relacje z osobami trzecimi, klientami, wspólnikami, dostawcami i administracją zgodnie z etyką profesjonalną. ACCIONA, w obrębie swojego łańcucha dostaw, wymaga w swoich konwersacjach i stosunkach umownych z dostawcami, zasad etycznych zawierających standardy antykorupcyjne.
- **Gwarancja przejrzystości i rozliczanie –** usługi i operacje ACCIONA będą podlegać kontroli przejrzystości oraz sprawozdaniom z działalności. Żaden wkład spółki, nie będzie użyty, jako środek do ukrycia nienależnej wpłaty, przekupstwa lub jakiegokolwiek innego działania, które będzie sprzeczne z powyższą polityką.
- **Kontrola, zgłaszanie i monitorowanie –** przy pomocy departamentu Kontroli wewnętrznej oraz przy pomocy zintegrowanych systemów kontroli budżetowej, dokonuje się prewencji, nadzoru i kontroli nad rejestrami księgowymi, które odzwierciedlają płace, koszty, transakcje i rozdysponowanie środkami ze strony spółki. ACCIONA identyfikuje i kontroluje wszelkie działanie podatne na naruszenie przepisów. Ponadto, spółka daje do dyspozycji pracowników oraz osób trzecich kanał etyczny, jako drogę do zgłaszania wszelkiego zachowania wymienionego w powyższej polityce, promując uczciwość i odpowiedzialność w stosunku do skorumpowanych wydarzeń.

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# POLITYKA ZAPOBIEGANIA PRZESTĘPCZOŚCI I PRZEKUPSTWU

Zarząd ACCIONA S.A. („Spółka”) jest zobowiązany do formułowania generalnej polityki i strategii Spółki. Przestrzegając powyższych zobowiązań oraz zgodnie z zasadami etycznego działania i postępowania ustanowionego w Kodeksie Postępowania, zatwierdza powyższą politykę zapobiegania przestępczości i przekupstwu („Polityka zapobiegania przestępczości ”).

## Docelowość

Polityka zapobiegania przestępczości ma na celu przekazanie wszystkim zarządzającym, dyrekcji oraz pracownikom spółek należących do Grupy, jak i osobom trzecim, które utrzymują z nimi relacje, wyrazisty przekaz sprzeciwiający się popełnieniu jakiegokolwiek nielegalnego czynu karnego oraz wolę Grupy do przestrzegania aktualnych przepisów karnych.

Powyższa polityka zapobiegania przestępczości wraz z polityką antykorupcyjną i Kodeksem Postępowania, podkreśla zobowiązanie Grupy do nietolerowania nielegalnej działalności, stałego nadzoru przy pomocy ustanowienia środków mających na celu zapobieganie oraz wykrywanie takich działań, utrzymanie skutecznego mechanizmu komunikacji oraz uświadomienie wszystkich pracowników i rozwój kultury korporacyjnej, której fundamentem będzie etyka i przestrzeganie przepisów. Aby prowadzić powyższą Politykę zapobiegania przestępczości, Grupa dysponuje procedurami i systemami kontroli wewnętrznej, które pozwolą na zidentyfikowanie ryzyka karnego, na jakie jest narażona z racji swojej działalności oraz zmniejszenia w rozsądny sposób prawdopodobieństwa ich popełnienia, które jednocześnie przenosi się na prewencję i kontrolę innych nadużyć, wykroczeń administracyjnych i poważnych nieprawidłowości, wszystko w ramach stałego procesu polepszania i spełnienia wymogów przepisów wewnętrznych, łącznie z ich przeglądem i adaptacją, jeśli zaistnieje taka potrzeba. Celem tych ram kontrolnych jest odpowiednie ustalenie zachowania w materii zapobiegnia działalności przestępczej, która odzwierciedli kulturę organizacyjną w stosunku do poszanowania prawa, zabraniając popełniania czynów przestępczych i dbając o ograniczenie i zmniejszenie zachowań przestępczych we wszystkich swoich przejawach.

## Obszar stosowania

Powyższa polityka zapobiegania przestępczości ma zastosowanie do zarządzających, dyrekcji i pracowników Spółki oraz pozostałych spółek wchodzących w skład Grupy oraz do każdej z prowadzonych działalności (konstrukcja, zarządzanie cyklem wodnym, projekty przemysłowe, usługi, wytwarzanie i handel energią elektryczną pochodzenia odnawialnego, zarządzanie nieruchomościami, usługi logistyczne i transportowe, produkcja win oraz zarządzanie funduszami inwestycyjnymi). Grupa posiada model zarządzania w którym zdecentralizowane obowiązki wykonawcze są przejęte przez spółki przewodzące jednostkom biznesowym Grupy z odpowiednią autonomią do codziennego kierowania i skutecznego zarządzania każdą jednostką biznesową wraz z obowiązkiem codziennej zwykłej kontroli bez szkody dla odpowiedniej koordynacji, w celu zapewnienia, wdrożenia i monitorowania zasad działania zebranych w niniejszej polityce zapobiegania przestępczości na wszystkich szczeblach w Grupie. Spółki stojące na czele biznesu mają za zadanie rozpowszechnianie, wdrażanie i zapewnienie śledzenia polityki, strategii i generalnych wytycznych Grupy w każdym z krajów oraz w każdym biznesie, jakim zajmuje się każda z nich, biorąc pod uwagę jego specyfikę i cechy charakterystyczne. Spółki mogą zatwierdzać swoją własna politykę zapobiegania przestępczości, aby spełnić stosowne wymagania w zależności od ustawodawstwa panującego w kraju, w którym rozwijają swoją działalność, która zawsze powinna być zgodna z zasadami opisanymi w powyższej Polityce zapobiegania przestępczości.

# POLITYKA ZAPOBIEGANIA PRZESTĘPCZOŚCI I PRZEKUPSTWU

Ponadto, osoby które działają jako przedstawiciele Grupy w spółkach i jednostkach nie należących do niej, będą promowały w miarę możliwości, wdrażanie ram kontrolnych do zapobiegania przestępczości, podobnych do istniejących w spółkach z Grupy.

## Zasady działania

Zasady, którymi kieruje się Polityka zapobiegania przestępczości są następujące:

- Integrowanie i koordynowanie całości działań koniecznych do zapobiegania i zwalczania zarówno możliwości popełniania czynów przestępczych, jak i ogólnie nieprawidłowości lub oszustwa, jako podstawowy element Kodeksu Postępowania w linii z polityką antykorupcyjną.
- Utrzymywanie wewnętrznych, odpowiednich kanałów ułatwiających powiadamianie o ewentualnych nieprawidłowościach.
- Działanie zawsze w duchu obowiązującego prawa i wewnątrz ram ustanowionych w Kodeksie Postępowania, postępując zgodnie z wewnętrznymi normami Spółki.
- Pobudzanie kultury prewencyjnej, opartej na zasadzie "zerowej tolerancji" dla popełniania czynów nielegalnych oraz stosowanie zasad etycznego działania i postępowania zawartych w Kodeksie Postępowania.
- Zagwarantowanie, że organy zajmujące się nadzorem i kontrolą polityki zapobiegania przestępczości posiadają odpowiednie środki, autonomię oraz wystarczający autorytet i niezależność do monitorowania funkcjonowania i przestrzegania w sposób skuteczny i proaktywny, bez szkody dla obowiązków, jakie przypadają na inne organy i dyrekcje Spółki oraz organy administracyjne i dyrekcyjne spółek, które rozwijają biznes Grupy.
- Badanie każdej skargi podejrzanego o przestępczość czynu lub oszustwa czy podejrzanego działania w jak najkrótszym czasie, gwarantując poufność i ochronę strony skarżącej oraz praw osób, które są weryfikowane.
- Ustanowienie obowiązku informowania o jakimkolwiek postępowaniu, które może być zaczątkiem nielegalnego bądź nieuczciwego działania przy pomocy przeznaczonych do tego kanałów.
- Wprowadzenie odpowiednich programów szkoleniowych, zarówno w trybie dziennym jak i on-line lub przy pomocy jakiejkolwiek innej metody, która okaże się odpowiednia w stosunku do powinności, jakie nakłada stosowane prawo w odpowiednich przedziałach czasowych, które zagwarantują aktualizację wiedzy w powyższej materii.
- Sankcjonowanie dyscyplinarnie, zgodnie z postanowieniami umów zbiorowych oraz aktualnym prawem działań, które będą niezgodne z postanowieniami Kodeksu Postępowania, polityką zapobiegania przestępczości oraz zasadom wewnętrznym.

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# POLITYKA ANTITRUST

## Deklaracja intencji

ACCIONA rozumie i szanuje współistnienie na rynku spółek konkurujących, ponieważ sprzyja to jakości towarów, usług i cen.

Jako spółka kierująca się etyką i przejrzystością korporacyjną, ACCIONA odrzuca jakąkolwiek formę nieuczciwej konkurencji, rozumiejąc przez to podpisywanie porozumień między konkurentami, umów między kupującymi i sprzedającymi lub nadużyciem dominującej pozycji rynkowej.

Zasięg powyższej polityki obejmuje wszystkie kraje, w których ACCIONA prowadzi swoją działalność, zwracając szczególną uwagę na takie miejsca, w których istnieje zidentyfikowane ryzyko naruszenia wolnej konkurencji.

## Zasady

- **Zastosowanie środków regulacyjnych** – ACCIONA wspiera przestrzeganie i postępowanie zgodnie z instrumentami regulacyjnymi ukierunkowanymi na złagodzenie, zmniejszenie i unikanie działań antykonkurencyjnych oraz mechanizmów ustalania cen.
- **Uczciwa konkurencja** – ACCIONA przyjmuje stanowisko, które odrzuca wszelką praktykę nieuczciwej konkurencji taką jak jak dumping, przekierowanie klientów, rozpowszechnianie fałszywych informacji na temat konkurenta, wprowadzenie w błąd, imitację, nadużywanie uprzywilejowanej pozycji rynkowej oraz działania Państw ukierunkowane na sprzyjanie określonym korporacjom, korygując w przeciwnym razie powyższe nastawienie.
- **Walka z monopolem –** opracowanie rozwiązań, które unikają sytuacji monopolowych i wspierają wolną konkurencję.
- **Regulowanie umów –** ACCIONA popiera niezawieranie umów ze spółkami z konkurencji mających na celu ustalanie cen, podział rynku, nadużycia przy przetargach lub ograniczanie produkcji.
- **Współpraca z władzami** – ACCIONA będzie aktywnie współpracowała z kompetentnymi władzami aby wykorzenić postępowanie, na które będzie posiadała sprawdzone dowody.
- **Działanie lokalne** – ACCIONA zobowiązuje się do ustanowienia odpowiednich środków, aby zagwarantować odpowiedni przepływ usług i działań zgodnie z charakterystyką rynku kraju, w którym prowadzi działalność.

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# POLITYKA KONTROLI I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

## Deklaracja intencji

Zarząd ACCIONA zasila proces zarządzania ryzykiem w celu zidentyfikowania i oceny potencjalnych imprez, które mogą mieć wpływ na Korporację, zarządzania nimi w obrębie ustanowionych tolerancji i dostarczania wystarczającej pewności w osiąganiu celów.

Polityka Kontroli i Zarządzania Ryzykiem stara się prowadzić i kierować wszystkie działania organizacyjne, strategiczne i operacyjne, które pozwolą Zarządowi na precyzyjne określenie akceptowalnego poziomu ryzyka, aby osoby zarządzające różnymi liniami biznesowymi mogły zmaksymalizować rentowność korporacji, chronić lub zwiększyć jej majątek oraz fundusze własne oraz zapewnić osiąganie celów powyżej określonych pułapów, unikając niepewnych lub przyszłych wydarzeń, które mogą mieć negatywny wpływ na osiąganie tych celów.

Rozważa wszelkie ryzyko związane z działaniami prowadzonymi przez jednostki biznesowe ACCIONA na wszystkich obszarach geograficznych w których prowadzi swoją działalność oraz ma zastosowanie we wszystkich spółkach wchodzących w skład ACCIONA, nad którymi posiada skuteczną kontrolę. Ponadto, w tych spółkach udziałowych, które nie należą do Grupy, będą pobudzane zasady i wytyczne zgodne z ustanowionymi w niniejszej Polityce Kontroli i Zarządzania Ryzykiem.

## Zasady

- Ramy procesu zarządzania ryzykiem Grupy ACCIONA reprezentują sposób w jaki grupa zarządza ryzykiem. Generalna Dyrekcja Finansów i Ryzyka zajmuje się opracowaniem ram działania w następującym celu:
- Ujednolicenie zidentyfikowania, klasyfikacji, oceny, zarządzania i śledzenia ryzyka w różnych wydziałach oraz ryzyka zwanego korporacyjnym, ponieważ ma ono wpływ na całość Grupy.
- Opracowanie zintegrowanego sprawozdania, które pomoże zidentyfikować i śledzić kluczowe ryzyko.
- Wyrównanie poziomu tolerancji na ryzyko w stosunku do celów Grupy, pozwalając na ich osiągnięcie z kontrolą zmian, zmniejszając podatność w obliczu niekorzystnych okoliczności.
- Ulepszenie decyzji odpowiadających na ryzyko, chroniąc rezultaty i reputację Grupy.

Wszelkie działania skierowane na identyfikację, ocenę, przyznanie priorytetu, przetwarzanie, sprawdzanie i kontrolowanie ryzyka, powinny być zawarte w Systemie Zarządzania Ryzykiem, a każdy obszar i wydział powinien być odpowiedzialny za przyjęcie i stosowanie ram i polityki związanej z zarządzaniem ryzyka w związku z następującymi zasadami :

- **Promowanie kultury ryzyko - szansa w zarządzaniu Spółką przy pomocy Systemu Zarządzania Ryzykiem**.
- **Integracja –** uwzględnienie wyników analizy i oszacowania ryzyka w strategii ACCIONA**.** Zarządzanie ryzykiem zostanie wprowadzone do podstawowych procedur biznesowych, aby zagwarantować spójną analizę w podejmowaniu decyzji.
- **Poziom tolerancji** – ACCIONA będzie sprzyjała osiąganiu celów biznesowych w obrębie poziomu tolerancji i akceptowalnego ryzyka.
- **Odpowiedzialność** - zarządzanie ryzykiem jest odpowiedzialnością wszystkich pracowników Grupy ACCIONA, każdy pracownik powinien rozumieć ryzyko znajdujące się w jego obszarze odpowiedzialności i zarządzać nim wewnątrz limitu ustanowionej tolerancji.
- **Obrona interesów –** zarządzanie ryzykiem broni interesów akcjonariuszy, klientów oraz innych grup interesu Korporacji.

# POLITYKA KONTROLI I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

- **Sporządzanie sprawozdań** – zarządzanie ryzykiem przedstawi w sposób przejrzysty zobowiązania i opracuje sprawozdanie z ryzyka grupy i jej jednostek operacyjnych oraz funkcjonowania systemów przeznaczonych do jego kontroli, regulatorom rynku i podstawowym agentom zewnętrznym.
- **Poszanowanie reguł** – poszanowanie i przestrzeganie zasad wewnętrznych i aktualnego prawa ze szczególnym ukierunkowaniem na Rząd Korporacyjny, Kodeks Etyczny oraz Plan Tolerancji Zero dla Korupcji i Zapobiegania Ryzyku Karnemu.
- **Zobowiązanie –** zarządzanie ryzykiem jest zobowiązaniem w stosunku do zrównoważonego rozwoju, identyfikując, oceniając i zarządzając skutkami środowiskowymi, społecznymi i etycznymi działalności Grupy.
- **Aktualizacja, Przetwarzanie i Optymalizacja środków** – aktualizacja i przetwarzanie ryzyka, zostanie dokonana w ramach koordynacji przepływu informacji wśród linii biznesowych oraz optymalizacji środków przeznaczonych na ten cel. Odpowiedzialnością każdego Wydziału, jest rozpowszechnianie istotnego, aktualnego i potencjalnego ryzyka w odpowiednim momencie oraz zapewnienie, że informacja związana z zarządzaniem ryzyka zostanie dostarczona w odpowiednim czasie.
- **Czasowy przegląd** – Komitet Audytowy Grupy ACCIONA, przeprowadzi formalną ocenę ryzyka w odstępach rocznych dla każdego ze swoich Wydziałów oraz dla całej Grupy.

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# POLITYKA JAKOŚCI

## Deklaracja intencji

ACCIONA zobowiązuje się przysporzenia wartości swoim grupom interesu przy pomocy doskonałości w zarządzaniu, biorąc na siebie odpowiedzialność za przestrzeganie stosowanych wymogów, zarówno prawnych jak i dobrowolnych podpisanych przez Spółkę oraz do bycia punktem odniesienia w stosowaniu dobrych praktyk, uważając, że priorytetem jest ciągłe ulepszanie jakości jej produktów i usług oraz różnych, wdrożonych systemów zarządzania.

Powyższa kultura, jakości i skuteczności operacyjnej, obejmuje wszystkie Działy i kraje w których ACCIONA prowadzi działalność.

## Zasady

- **Przywództwo** – wysoka dyrekcja Spółki podejmuje inicjatywę przywództwa i zobowiązanie do jakościowego zarządzania w całej organizacji.
- **Zgodność strategiczna –** ustanowione cele jakości, są zgodne z Polityką Jakości oraz z misją, wizją i strategią Spółki.
- **Zarządzanie ryzykiem i możliwościami** – Spółka zarządza ryzykiem oraz możliwościami, aby osiągnąć przewidziane rezultaty, zmniejszyć negatywne skutki i wykorzystać możliwości w miarę jak się pojawiają.
- **Zadowolenie klientów oraz innych grup interesu –** ACCIONA słucha swoich klientów oraz inne grupy interesu, identyfikując ich potrzeby i oczekiwania oraz bierze je pod uwagę w realizowaniu swojej działalności tak, aby zaoferować im produkty i usługi dla ich pełnej satysfakcji, sprzyjając wytwarzaniu wspólnych relacji obopólnie korzystnych i długoterminowych.
- **Najwyższa jakość i bezpieczne korzystanie z produktów i usług –** ACCIONA wykonuje swoją działalność z jak największą starannością aby zapewnić jakość i wiarygodność swoich produktów i usług, gwarantując bezpieczne użycie dla klientów i użytkowników.
- **Ciągłe ulepszanie** – Spółka wspiera innowację oraz rozwój specyficznych projektów do stałego polepszenia swoich procedur, które pozwolą na zidentyfikowanie dobrych praktyk i zdobytych doświadczeń, tworząc kulturę ciągłego poszukiwania skuteczności podczas swoich operacji.

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# 3

POLITYKA
ZRÓWNOWAŻONEGO
ROZWOJU

# OBSZAR SPOŁECZNY

# POLITYKA KADROWA

## Deklaracja intencji

ACCIONA wspiera, szanuje i przyczynia się do ochrony podstawowych praw człowieka uznanych na poziomie międzynarodowym w celu nie brania udziału w żadnym przejawie nadużycia lub pogwałcenia tych praw pomiędzy pracownikami, dostawcami, kontrahentami, współpracownikami, wspólnikami, konkurentami, klientami, wspólnotami lokalnymi i ogólnie społeczeństwem.

Spółka zobowiązuje się do obrony przestrzegania i ochrony tych praw w każdej ze swoich działalności i obszarach geograficznych w których jest obecna oraz wspiera stosowanie tych zasad i wartości w spółkach udziałowych nawet wtedy, kiedy nie ma nad nimi kontroli oraz między swoimi dostawcami, kontrahentami i partnerami.

ACCIONA zobowiązuje się do poszanowania praw i wolności człowieka spisanych w **Powszechnej Deklaracji Praw Człowieka Narodów Zjednoczonych** oraz ich podstawowych narzędzi: Międzynarodowego Paktu Praw Obywatelskich i Politycznych oraz Międzynarodowego Paktu Praw Gospodarczych, Społecznych i Kulturalnych; **Deklaracja podstawowych zasad i praw pracowniczych oraz konwencje Międzynarodowej Organizacji Pracy; Trójstronna Deklaracja Zasad dotyczących przedsiębiorstw wielonarodowych i polityki społecznej;** wytyczne dla przedsiębiorstw wielonarodowych OECD oraz „**Global Compact" Organizacji Narodów Zjednoczonych.**

ACCIONA wspiera **Wytyczne dla Przedsiębiorstw oraz Praw Człowieka Narodów Zjednoczonych,** zobowiązując się do przestrzegania praw człowieka, starając się unikać, aby jej własna działalność powodowała lub przyczyniała się do powodowania negatywnych konsekwencji, stawiając czoła tym konsekwencjom kiedy się pojawią oraz stara się zapobiegać i zmniejszać negatywne konsekwencje w stosunku do praw człowieka bezpośrednio związanych z działalnością, produktami lub usługami świadczonymi na podstawie swoich stosunków handlowych nawet wtedy, jeśli nie przyczyniły się one do ich wytworzenia.

## Zasady

- **Egzekwowanie –** ACCIONA zobowiązuje się do nie produkowania, brania udziału lub współdziałania w akcjach, które mogą zagrażać powszechnie uznanym prawom człowieka w ustawodawstwie krajowym i międzynarodowym. W krajach, w których ustawodawstwo lub przepisy krajowe mogłyby wejść w konflikt w przestrzeganie praw człowieka Spółka podejmie odpowiednie środki kontroli i złagodzenia ryzyka.

- **Poszanowanie osoby** – ACCIONA nie akceptuje naruszenia praw człowieka pomiędzy swoimi pracownikami oraz pomiędzy swoimi dostawcami, kontrahentami, partnerami, klientami i wspólnotami.

  - ACCIONA nie akceptuje, żadnego rodzaju dyskryminacji z powodu wieku, rasy, pochodzenia, koloru, seksu, religii, opinii politycznej, przynależności narodowej, orientacji seksualnej, pochodzenia społecznego lub niepełnosprawności.
  - ACCIONA odrzuca przymusową pracę w jakiejkolwiek formie lub wszelki przejaw prześladowania fizycznego, psychologicznego, moralnego lub nadużycia władzy, czy jakiegokolwiek innego zachowania, które zastrasza lub obraża prawa osób fizycznych.
  - ACCIONA wspiera bezpieczne dzieciństwo i odrzuca pracę dzieci w którejkolwiek ze swoich działalności i w jakimkolwiek regionie.
  - ACCIONA uznaje prawo pracowników do korzystania z godnego, bezpiecznego i zdrowego otoczenia pracy.
  - ACCIONA broni prawa zrzeszania się, przynależenia do organizacji oraz skutecznego uznania praw negocjacji kolektywnej.
  - ACCIONA zobowiązuje się do zaoferowania godnej pracy, która pozwoli usatysfakcjonować podstawowe potrzeby osób i rodzin.
  - ACCIONA zapewnia środki, aby zapobiec temu, by jej działalność stanowiła zagrożenie dla bezpieczeństwa i zdrowia osób fizycznych.

# POLITYKA KADROWA

- **Poszanowanie wspólnot, w których działa –** ACCIONA rozumie, że zobowiązanie w stosunku do praw człowieka powinno dosięgać również tych osób, które zostały dotknięte lub mogą odczuwać skutki jej działalności, w szczególności, co się tyczy grup słabych, takich jak bezdomni i mniejszości. Dlatego, w obrębie swojego obszaru działania, szanuje prawa wspólnot do dostępu do pożywienia, wody i urządzeń sanitarnych, do energii, edukacji, zdrowia i mieszkania, do korzystania z czystego i zdrowego środowiska, prawa do wolności wyrażania swoich opinii oraz wolność myślenia i religii.

- **Odpowiednie starania** – ACCIONA zobowiązuje się do zidentyfikowania, zapobiegania, łagodzenia i odpowiadania na negatywne konsekwencje swoich działań w stosunku do praw człowieka w następujący sposób:

    - Oszacowanie wpływu – ocenia faktyczny i potencjalny wpływ na prawa człowieka, pochodzący zarówno z jej działalności jak i z jej relacji handlowych.

    - Zapobieganie i naprawianie – określa środki prewencyjne odnośnie potencjalnego wpływu, a w razie jego pojawienia, zobowiązuje się do opracowania mechanizmów naprawy.

    - Normalizacja – opracowuje specyficzne procesy i procedury oraz ustanawia zakres odpowiedzialności i odpowiednie narzędzia do zastosowania tych środków i mechanizmów.

    - Mechanizmy reklamacji - określa kanały do komunikacji, aby zainteresowane strony mogły się porozumiewać i zgłaszać jakąkolwiek sprawę związaną z prawami człowieka w celu uruchomienia mechanizmów naprawczych jak najszybciej to możliwe.

    - Śledzenie – monitoruje skuteczność zastosowanych rozwiązań oraz przekazuje je osobom lub grupom, które zostały narażone oraz innym grupom zainteresowania.

    - Sprawozdanie – powiadamia o środkach, jakie podejmuje, aby stawić czoła konsekwencjom swojej działalności w stosunku do praw człowieka. W przypadku, kiedy zostaną wykryte poważne naruszenia, spółka zobowiązuje się poinformować o tym publicznie.

- **Promocja i szkolenia** – ACCIONA wspiera wewnętrznie i zewnętrznie poszanowanie praw człowieka pomiędzy pracownikami, wspólnotami w których prowadzi swoją działalność oraz innymi grupami interesu, łącznie z planami szkoleniowymi w zakresie praw człowieka dla pracowników, dostawców i kontrahentów.

- **Nadzorowanie i współpraca z władzami -** ACCIONA postępowaniem z urzędu ze strony Komisji Kodeksu Postępowania, kontroluje i poprawia jakiekolwiek nadużycia popełnione ze szkodą dla praw człowieka, a jeśli zaistnieje taka potrzeba, wnosi kwestię do odpowiedniej władzy sądowej i współpracuje z nią.

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# POLITYK KADROWA I ZAPOBIEGANIA RYZYKU W PRACY

## Deklaracja intencji

- ACCIONA traktuje priorytetowo zachowanie, które jest zgodne z etyką oraz bezpieczeństwo, jako wartości identyfikacyjne, które wyróżniają sposób w jaki się pracuje w spółce, a jednocześnie zobowiązuje się do sukcesu i rozwoju zawodowego swoich pracowników, ustawicznie inwestując, aby dysponować jak najlepszym talentem.
- ACCIONA dba o szacunek dla Praw Człowieka (odzwierciedlony w Polityce Praw Człowieka ACCIONA) oraz najbardziej zaawansowanych zasad w materii ochrony Praw Człowieka i Zatrudnienia obowiązujących w międzynarodowych organizacji, oraz bezpieczeństwo i dobre samopoczucie w pracy wszystkich swoich pracowników.
- Zapobieganie wypadkom przy pracy stanowi dla ACCIONA czynnik różnicujący i niezbędny wymóg do zagwarantowania bezpieczeństwa i zdrowia swoich pracowników i partnerów.
- ACCIONA jest świadoma rozwoju swojej działalności w branżach w których ryzyko zawodowe jest szeroko obecne i dlatego zadeklarowała swoje wsparcie dla celów Deklaracji z Seulu na temat Bezpieczeństwa i Higieny Pracy.

## Zasady

- **Wysokie standardy etyczne –** jako jedna z podstawowych osi funkcjonowania spółki, ACCIONA wspiera wartości etyczne związane z szacunkiem, współpracą, pracą w zespole oraz wzorcami zachowania zebranymi w Kodeksie Postepowania.
- **Szacunek dla osób (dezaprobata przymusowej pracy, pracy dzieci oraz braku wolności)** – stosując odpowiednią politykę zatrudnienia zgodną z przepisami Międzynarodowej Organizacji Pracy, ACCIONA zabrania przymusowej pracy pod każdą postacią. ACCIONA walczy przeciwko zatrudnianiu dzieci stosując odpowiednie wymogi podczas przyjmowania do pracy.
- **Wspieranie równego traktowania** – ACCIONA wspiera zatrudnianie najlepszych profesjonalistów, zapewniając im równość szans, uznanie dla umiejętności osobistych oraz zasług zawodowych i odrzuca jakikolwiek rodzaj dyskryminacji z racji wieku, rasy, koloru, seksu, religii, opinii politycznej, pochodzenia narodowego, orientacji seksualnej, pochodzenia społecznego lub niepełnosprawności.
- **Wspieranie konkurencyjnych warunków pracy** – ACCIONA oferuje sprawiedliwe i równe wynagrodzenie oraz konkurencyjne warunki zawodowe, jednocześnie posiada plany wykrywania i zatrzymywania talentu przy pomocy programów rozwojowych dla swoich fachowców, ułatwiając im nabywanie nowej wiedzy, sposobów zarządzania oraz rozwój nowych umiejętności i kompetencji.
- **Prawo do wolności zrzeszania się i negocjacji** - ACCIONA wspiera i szanuje prawo do dobrowolnego zrzeszania się i kolektywnej negocjacji w kontekście zatrudnienia we wszystkich krajach w których rozwija swoją działalność przy pomocy proaktywnych środków we wszystkich jednostkach legalnych w których bierze udział, opracowując mechanizmy wykrywania, kontroli i łagodzenia określonego ryzyka.
- **Godzenie życia zawodowego i rodzinnego –** ACCIONA sprzyja godzeniu życia zawodowego z życiem osobistym swoich pracowników, oferując elastyczne mechanizmy, które wspierają dobre samopoczucie pracownika i jego otoczenia, zgodnie z najlepszą praktyką miejsca w którym pracuje w swoim obszarze działalności.

# POLITYK KADROWA I ZAPOBIEGANIA RYZYKU W PRACY

- **Integracja zasady społecznie odpowiedzialnego zatrudniania –** ACCIONA posiada plany na rzecz równości, różnorodności oraz integracji we wszystkich aspektach związanych z zarządzaniem osobami, a w szczególności w zatrudnianiu, które starają się włączyć do spółki grupy, znajdujące się w obszarze ryzyka, wykluczenia społecznego oraz osoby o różnym potencjale.

- **Kreowanie wartości –** przy pomocy promocji lokalnego zatrudnienia pracowników, najlepiej w obszarze wpływu projektu, poszukuje się kreowania wartości dodanej dla spółek w obszarze ich działania.

- **Zagwarantowanie najlepszych warunków pracy dla pracowników –** przestrzegając praw i przepisów w materii płac i godzin pracy, szanując wszystkie prawa pracowników zebrane w ustawie i stosowanych umowach oraz gwarantując zdrową atmosferę w pracy.

- **Ciągłe doskonalenie Bezpieczeństwa i higieny pracy -** ACCIONA wspiera i rozpowszechnia System Zarządzania służący Prewencji w swojej własnej działalności oraz spółek partnerskich, aby osiągnąć cel techniczny równający się zeru roszczeń. Jednocześnie, ACCIONA ułatwia swoim pracownikom oraz spółkom partnerskim udział w szkoleniach, uzyskanie uprawnień oraz konieczne środki materialne w materii prewencji i ryzyka zawodowego, tak aby wykonywali swoją aktywność zawodową w sposób bezpieczny i bez ryzyka dla ich zdrowia.

- **Identyfikacja i analiza ryzyka –** aby uniknąć i/lub zmniejszyć narażenie na ryzyko, ACCIONA przeprowadza szczegółowe badania ośrodków i miejsc pracy oraz środków zapobiegawczych do zastosowania.

- **Delegowanie odpowiedzialności** – ACCIONA ułatwia dostęp do środków i sprzętu potrzebnego do zagwarantowania Bezpieczeństwa i Higieny Pracy polegając na zobowiązaniu i odpowiedzialności pracowników ACCIONA w ramach dbania o swoje własne bezpieczeństwo, jak również osób trzecich.

- **Rozpowszechnianie dobrych praktyk –** ACCIONA rozpowszechnia informację dotyczącą ryzyka związanego ze swoimi placówkami i miejscami pracy oraz stosowaniem środków zapobiegawczych i awaryjnych, w szczególności odnośnie dostawców, kontrahentów i współpracowników.

- **Sprzyjanie akredytacji** – ACCIONA sprzyja akredytowaniu każdej swojej działalności zgodnie z najwyższymi standardami w materii Bezpieczeństwa i Zdrowia, opierających się na zasadach OHSAS 18001.

- **ACCIONA propaguje zdrowy styl życia i dobre samopoczucie personelu** przy pomocy szczególnej polityki zdrowego postępowania w materii pożywienia, zachęcania do ćwiczenia fizycznego oraz rozwoju planów medycyny prewencyjnej.

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# POLITYKA AKCJI SPOŁECZNEJ

## Deklaracja intencji

ACCIONA uważa, że powinna być głównym aktorem przyczyniającym się do zrównoważonego rozwoju wspólnot w krajach, w których prowadzi swoją działalność i przyczyniać się do poprawy jakości życia ludzkiego.

Aby osiągnąć ten cel, stara się wyrównać wkład społeczny i rozwój swojego biznesu przy pomocy zrównoważonych projektów w średnim/długim terminie, podczas którego ACCIONA będzie obecna, wzmacniając zaufanie pomiędzy spółką a społecznościami w których działa, zwiększając swój pozytywny wkład zgodnie z Wytycznymi OECD dla Spółek Wielonarodowych.

## Zasady

- **Spójność pomiędzy biznesem a potrzebami wspólnoty -** działalność społeczna ACCIONA koncentruje się przede wszystkim na aspektach związanych ze jej działalnością, które jednocześnie są zasadniczymi aspektami dla rozwoju. Dlatego, działalność społeczna jest organizowana wokół następujących osi:

  *Podstawowe usługi Energetyczne:* których zasadniczym celem jest ułatwienie podstawowego dostępu do usługi elektrycznej przy pomocy systemów fotowoltaicznych do odosobnionych wspólnot wiejskich w krajach rozwijających się i bez możliwości do dostępu w okresie średnio/długoterminowym.

  *Podstawowe usługi Wodne:* przyczynić się na rzecz dostępu do bezpiecznej wody i asenizacji ścieków w odosobnionych wspólnotach wiejskich, przede wszystkim przy pomocy zrównoważonych projektów społecznych zarządzania własnego, w celu ułatwienia dostępu do pitnej wody, urządzeń sanitarnych i lepszych kuchni.

  *Promowanie Zrównoważonego Rozwoju:* wspieranie, promowanie i rozpowszechnianie kultury zrównoważonego rozwoju w celu utworzenia społeczeństwa bardziej odpowiedzialnego i solidarnego.

  *Inwestycja społeczna związana z projektem:* przyczyniać się w sposób aktywny do zasilania i poprawy systemu społecznoekonomicznego we wspólnotach w których działa ACCIONA.

  *Zdrowie, Edukacja i Kultura:* zobowiązanie do współpracy z różnymi instytucjami w przydzielaniu środków w celu zaspokojenia oczekiwań swojego otoczenia i kultywowanie inicjatyw, które mają większy oddźwięk dla społeczeństwa i są uważane za priorytetowe w obszarze zdrowia, edukacji i kultury.

- **Pozytywna wartość dodana -** ACCIONA uznaje, że jej udział powinien być brany pod uwagę jako wkład dla dobrobytu społeczeństwa, a jej działania nie mają charakteru wyrównawczego ani zastępczego, ale sięgają dalej, poza zobowiązania podjęte przez działalnością korporacyjną.

- **Zobowiązanie na średni i długi okres czasu –** inicjatywa akcji społecznej i stosunki ze wspólnotami podobnie jak jej działalność przedsiębiorcza, są dla ACCIONA perspektywą długoterminową na średni i długi okres czasu.

- **Współpraca –** ACCIONA współpracuje z instytucjami, organizacjami pozarządowymi, spółkami prywatnymi i innymi w celu skutecznego rozwoju swojego działania społecznego. Relacje i współpraca z instytucjami publicznymi i prywatnymi mają na celu łączenie wysiłku dla wsparcia wspólnoty.

- **Etyka –** ACCIONA działa zgodnie z etyką i przejrzystością w swojej współpracy z podmiotami, aby nie zostały one wykorzystane do celów przeciwnych, od tych zawartych w stosowanym, aktualnym prawie.

- **Dostosowalność** – w każdym projekcie, ACCIONA wspiera działania elastycznie dostosowane do potrzeb i podaży lokalnej społeczności w której jest obecna.

- **Zaangażowanie pracowników -** działania akcji społecznej, stanowią również szansę do kanalizowania solidarnych, zobowiązujących spraw i dlatego ACCIONA wspiera wolontariat między swoimi pracownikami.

- **Śledzenie środków -** Spółka śledzi dokonywane wkłady oraz mierzy ich wpływ na otoczenie.

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# 4

POLITYKA ZRÓWNOWAŻONEGO ROZWOJU

# OBSZAR OCHRONY ŚRODOWISKA

# POLITYKA ŚRODOWISKOWA

## Deklaracja intencji

Poszanowanie i ochrona środowiska są podstawowymi filarami działania ACCIONA, które przejawiają się w wykonywaniu najlepszych praktyk środowiskowych we wszystkich swoich działaniach przy pomocy zapobiegania, naprawy i wyrównania niekorzystnego wpływu na środowisko oraz zachowania naturalnych środków, tak aby mogły z nich korzystać aktualne i przyszłe generacje.

Strategia środowiskowa ACCIONA jest zorganizowana wokół zobowiązania przeciwko zmianom klimatycznym, promocji skuteczności energetycznej, racjonalizacji w użytkowaniu i zarządzaniu wodą, odpowiedzialnego użycia środków, zastosowania zasad gospodarki o obiegu zamkniętym, zarówno w projektowaniu, wyborze i /lub użyciu surowców jak i w zarządzaniu wygenerowanych odpadów, zapobieganiu zanieczyszczeniom oraz zachowaniu środowiska naturalnego i bioróżnorodności.

## Zasady

- **Przestrzeganie ustawodawstwa środowiskowego, jako podstawowy warunek zaangażowania ACCIONA w ochronę środowiska.**
- **Definicja celów środowiskowych w naszych projektach** – ACCIONA przenosi zasady ochrony i kontroli środowiska zebrane w strategii spółki na wszystkie szczeble Korporacji.
- **Zmniejszenie wpływu na środowisko –** ACCIONA bierze pod uwagę aspekty środowiskowe we wszystkich fazach rozwoju działalności spółki w celu zminimalizowania wpływu jaki może wywierać na środowisko, propagując zrównoważone użycie środków. W tym celu, włączamy aspekt środowiskowy do naszego procesu podejmowania decyzji biorąc pod uwagę, podczas identyfikacji elementów i wpływu na środowisko perspektywę Cyklu Życia.
- **Propagowanie zrównoważonego biznesu –** ACCIONA propaguje zrównoważony rozwój biznesu oparty na możliwościach oferowanych przez wytwarzanie energii odnawialnej, rozwój nowych, czystych technologii, skierowanych na oszczędność energetyczną i ofertę rozwiązań na kwestie zaburzenia równowagi w gospodarce wodnej.
- **Efektywność i doskonałość** – ACCIONA wspiera efektywność i doskonałość w zarządzaniu wewnętrznym z zastosowaniem systemu zarządzania środowiskowego, który łączy elementy ekonomiczne, techniczne, społeczne i środowiskowe z jasnymi wytycznymi dla ciągłego doskonalenia.
- **Zarządzanie ryzykiem –** ACCIONA zarządza ryzykiem i możliwościami środowiskowymi, oraz związanymi ze zmianami klimatycznymi i zasobami wodnymi przy pomocy planu identyfikacyjnego, ewaluacji i obsługi.
- **Podnoszenie świadomości i ochrona środowiska –** ACCIONA wspiera współpracę w ochronie środowiska, prowadzi działania zwiększające świadomość, szkolenia i propaguje wrażliwość ekologiczną wśród swoich pracowników oraz innych grup interesu.
- **Zmniejszenie wpływu w łańcuchu dostawczym –** ACCIONA stara się, aby jej dostawcy również brali udział w projektach skierowanych na ochronę środowiska, aby zmniejszyć wpływy w swoim łańcuch dostawców.
- **Przejrzystość –** ACCIONA informuje o swoich działaniach środowiskowych w sposób przejrzysty i opracowuje dokumenty publiczne, skierowane na grupy interesu.
- **Śledzenie i pomiary –** ACCIONA opracowuje wskaźniki, konieczne do otrzymania danych ilościowych, które przyczynią się do uruchomienia działań polepszających jej produkty, usługi i procesy zarządzania, wspiera racjonalne użycie zasobów i najwyższą skuteczność dzięki najlepszej, dostępnej technologii.
- **ACCIONA stara się, aby wytyczne zawarte w niniejszej polityce były brane pod uwagę w nowych projektach, łącznie z operacjami nie zarządzanymi, joint-ventures lub innymi równoważnymi stowarzyszeniami, oraz w procedurach wymagających odpowiedniej staranności, fuzjach i przejęciach.**

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# POLITYKA RÓŻNORODNOŚCI BIOLOGICZNEJ

## Deklaracja intencji

Zachowanie bioróżnorodności oraz odpowiedzialne użycie dziedzictwa naturalnego są dla ACCIONA oprócz zobowiązania etycznego, koniecznym warunkiem do utrzymania równowagi globalnej. ACCIONA, świadoma tego, że bioróżnorodność sama w sobie jest naturalnym, kluczowym mieniem o wysokiej wartości, wspiera jego docenianie i konserwację, jako środka koniecznego do rozwoju ekonomicznego i postępu społecznego.

## Zasady

- **Konserwacja** – strategia spółki ACCIONA obejmuje środki ochrony bioróżnorodności, jako ważny element podejmowania decyzji w obszarze planowania, wdrażania, działania i rozbiórki swoich obiektów, które przekłada na swoje projekty i działalność definiując specyficzne cele, zasady ochrony i zachowania bioróżnorodności.
- **Monitorowanie oddziaływania** – ACCIONA ustanawia okresową kontrolę używając wskaźników do ciągłego nadzoru i stałego oszacowania wpływu na bioróżnorodność w różnych projektach i obiektach Spółki, we wszystkich i na każdym ich etapie, identyfikując i zarządzając w ten sposób ryzkiem bezpośrednim i pośrednim dla różnorodności biologicznej podejmując konieczne środki do zminimalizowania negatywnego wpływu i potęgując wpływ pozytywny.
- **Kompensacja skutków** – ACCIONA działa na rzecz kompensacji skutków spowodowanych działaniem korporacji w środowisku naturalnym oraz różnorodności biologicznej, a w szczególności na zielonych obszarach chronionych.
- **Rozpowszechnianie zachowania różnorodności biologicznej** – ACCIONA kładzie nacisk na wartości i powiadamia o istotnym działaniu, jakie realizuje w materii zachowania środowiska, w swojej różnorodnej działalności biznesowej, wspiera i rozpowszechnia kulturę zachowania bioróżnorodności i ochrony środowiska naturalnego w celu wywarcia pozytywnego wpływu na różnorodność biologiczną.
- **Ochrona i poprawa naturalnego środowiska** – ACCIONA wspiera i realizuje działania skierowane na ochronę i poprawę środowiska naturalnego w obszarach o wysokiej wartości ekologicznej, w których prowadzi swoją działalność.
- **Wiedza i szkolenia** – ACCIONA stymuluje wiedzę i szkolenia w materii różnorodności biologicznej i ochrony środowiska, potęgując dobre praktyki i przekazując je na poziomie wewnętrznym i zewnętrznym.
- **Uświadamianie i badania** – współpracuje z administracją publiczną, wspólnotami lokalnymi, organizacjami społecznymi oraz innymi grupami interesu w rozwoju działalności zachowania, uświadamiania i badania tematów związanych z różnorodnością biologiczną.

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# POLITYKA W STOSUNKU DO ZMIAN KLIMATYCZNYCH

## Deklaracja intencji

ACCIONA uważa za priorytet pełnienie wiodącej roli w kierunku modeli biznesowych o niskiej zawartości węgla, które zmniejszą lub złagodzą niekorzystne skutki zmian klimatycznych. Spółka wspiera przyjęcie globalnego, ambitnego celu polegającego na redukcji emisji, którego metą jest nie zwiększenie temperatury o więcej niż 2°C powyżej poziomu przedindustrialnego oraz opracowuje projekty, produkty i usługi, które przyczyniają się do zmniejszenia Gazów Cieplarnianych (GEI) ułatwiając w ten sposób dostęp do energii odnawialnych. Jednocześnie, ACCIONA popiera dostosowanie się do zmian klimatycznych, ułatwiając dostęp do wody oraz do odpornej infrastruktury.

## Zasady

- **Energie odnawialne –** ACCIONA zachęca do rozwoju energii odnawialnych, które wytwarzają czystą elektryczność i zmniejszają uzależnienie energetyczne od użycia paliwa kopalnianego.
- **Skuteczność energetyczna –** ACCIONA wspiera oszczędność w konsumowaniu energii oraz poprawy efektywności energetycznej, w swoim I+D+i w swoich produktach i usługach oraz w swoim łańcuchu dostaw w celu zmniejszenia emisji gazów cieplarnianych.
- **Zerowy bilans dwutlenku węgla** – ACCIONA wspiera dekarbonizację w swoim modelu biznesowym, kupując energię odnawialną, optymalizując i redukując użycie energii oraz kompensację emisji nabywając Certyfikaty Zmniejszania Emisji, ponieważ jej celem jest bycie spółką neutralną pod względem $CO_2$.
- **Mechanizmy rynkowe –** ACCIONA wspiera mechanizmy rynkowe, takie jak przydzielanie ceny emisjom dwutlenku węgla. Ponadto, bierze aktywny udział w rozwoju projektów związanych z walką ze zmianami klimatycznymi, wspierając transfer czystych technologii, stosując elastyczne mechanizmy.
- **Zarządzanie ryzykiem i możliwościami związanymi ze zmianami klimatycznymi –** ACCIONA zarządza ryzykiem i możliwościami na krótki, średni i długi okres czasu, związanymi ze zmianami klimatycznymi w celu przyjęcia odpowiednich środków, które zagwarantują adekwatność jej biznesu do przewidzianych zmian fizycznych i przejściowych.
- **Współpraca –** ACCIONA współpracuje z innymi spółkami z branży prywatnej, instytucjami publicznymi, organizacjami społecznymi oraz innymi grupami interesu w walce przeciwko zmianom klimatycznym.
- **Uświadomienie –** ACCIONA rozwija działalność szkoleniową polegającą na uświadamianiu i uwrażliwianiu pracowników oraz innych grup interesu, wspierając współpracę w walce przeciwko zmianom klimatycznym.
- **Przejrzystość –** ACCIONA informuje w sposób przejrzysty i dokładny odnośnie swojej działalności w stosunku do zmian klimatycznych, a przede wszystkim odnośnie zagrożeń i szans oraz o swoich działaniach łagodzenia i adaptacji.

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# POLITYKA WODNA

## Deklaracja intencji

Podstawowym celem Polityki Wodnej ACCIONA jest przyczynienie się do podstawowego prawa człowieka dostępu do pitnej wody i urządzeń sanitarnych zgodnie z postanowieniami Zgromadzenia Narodowego Organizacji Narodów Zjednoczonych.

ACCIONA przyznaje, że woda jest zasobem naturalnym, ograniczonym i niezastąpionym, dlatego skupia swoją strategię w materii zarządzania wodą, biorąc pod uwagę dyspozycyjność zasobu, jego jakość i równowagę w ekosystemie w którym jest rozmieszczona.

Z tego punktu widzenia, ACCIONA zarówno pełniąc rolę kompleksowego zarządcy cyklem wodnym oraz jako jej konsument, wspiera następujące zasady we wszystkich grupach interesu.

## Zasady

- Przestrzeganie aktualnych ustaw i uregulowań prawnych w materii wodnej oraz szczegółowych, międzynarodowych wskaźników odniesienia jak i tych ustanowionych wewnętrznie przez organizację.
- Zarządzanie w sposób odpowiedzialny i skuteczny zasobem, jakim jest woda, biorąc pod uwagę całość jej integralnego cyklu, sprzyjanie rozwojowi społecznemu oraz pielęgnacji ekosystemów.
- Ustanowienie wskaźników, celów, protokołów monitorowania i strategii, które pozwolą na kontrolę i stałą ocenę skutecznego zarządzania integralnym cyklem wodnym oraz jego odpowiedzialnym użyciem w bezpośrednich operacjach ACCIONA, optymalizując bilans wynikający ze śladu wodnego Grupy.
- Wspieranie strategii i użycie nowych technologii, które pozwolą na bardziej odpowiedzialne użycie wody.
- Zintegrowanie użycia i zarządzania wodą w strategii zarządzania ryzykiem Spółki.
- Wspieranie rozwóju ram regulacyjnych, które będą sprzyjały zrównoważonemu zarządzaniu wodą.
- Zobowiązanie w stosunku do uświadomienia i uwrażliwienia zrównoważonego użycia zasobów wodnych przy pomocy współpracy z instytucjami publicznymi, wspólnotami lokalnymi, przedsiębiorstwami sektora prywatnego i publicznego oraz pozostałych grup interesu.
- Rozszerzanie naszej polityki wodnej na cały nasz łańcuch wartości.
- Powiadamianie w sposób przejrzysty o wynikach integralnego zarządzania wodą w Korporacji.

**Komitet ds. zrównoważonego rozwoju**
**19 kwiecień 2018**

# 1 INNE POLITYKI

# POLITYKI KOMUNIKACJI I KONTAKTÓW Z AKCJONARIUSZAMI ORAZ INWESTORAMI.

## Ogólne zasady

Kompetencją Zarządu, jest zarządzanie i nadzorowanie na najwyższym poziomie polityką informacji i komunikacji z akcjonariuszami, rynkami oraz opinią publiczną, łącznie z informacją opublikowaną na stronie internetowej.

W celu zintensyfikowania komunikacji ze swoimi akcjonariuszami oraz inwestorami, zarówno krajowymi jak i zagranicznymi i zwiększenia przejrzystości informacji, jaką publikuje na temat grupy, ACCIONA przyjęła niniejszą politykę, opartą na następujących zasadach:

- Przejrzystość, prawdziwość, szybkość i jednolitość w przekazywaniu informacji w taki sposób, aby akcjonariusze otrzymali całą informację, finansową i niefinansową legalnie wymagalną, oraz taką, którą mogą być zainteresowani, w sposób jasny i dostępny.
- Ułatwić poznanie takich kwestii, które mogą być potrzebne do odpowiedniego wykonywania ich praw, jako akcjonariuszy, oddając do ich dyspozycji jasne i bezpośrednie kanały i linie komunikacyjne, które pozwolą na rozwiązanie jakiejkolwiek wątpliwości dotyczącej dostarczonej informacji.
- Okresowe publikowanie informacji w sposób odpowiedni i permanentny, pozwalając akcjonariuszom oraz inwestorom na poznanie najbardziej znaczących aspektów grupy w jakimkolwiek momencie, przy pomocy najbardziej efektywnych kanałów do otrzymania owej informacji.I
- Jednakowość w traktowaniu wszystkich akcjonariuszy oraz inwestorów, którzy znajdują się w tej samej sytuacji, jeśli chodzi o informację, udział i wykonywanie ich praw, jako akcjonariuszy lub inwestorów.

  Uwzględniając wymienione powyżej zasady jednakowego traktowania i nie dyskryminacji pomiędzy wszystkimi akcjonariuszami, ACCIONA może dostosować kanały informacji i komunikacji oraz kontakty w zależności od różnych odbiorców i potrzeb, które zostaną wykryte w każdej chwili.
- Użycie różnych instrumentów oraz kanałów informacji, wykorzystując korzyści płynące z nowych technologii, które pozwolą akcjonariuszom na dostęp do ACCIONA w sposób, który okaże się najłatwiejszy i najbardziej sprzyjający, utrzymując Spółkę w awangardzie używalności nowych kanałów komunikacji.
- Postępowanie zgodnie z warunkami przewidzianymi w prawie i systemem rządu korporacyjnego oraz zasadami współpracy i przejrzystości w stosunku do władz, organów regulacyjnych i kompetentnych administracji.

Przedstawione zasady, mają zastosowanie do informacji i komunikacji Spółki z akcjonariuszami, inwestorami instytucjonalnymi oraz innymi zainteresowanymi stronami, takimi jak, instytucje finansowe, pośrednicy, jednostki zarządzające oraz depozytariusze akcji Spółki, analitycy finansowi, organizmy regulujące i nadzorujące, agencje kwalifikacji kredytowej (rating), agencje informacyjne, doradcy głosowania (proxy advisors), itd.

## OGÓLNE KANAŁY INFORMACJI, KOMUNIKACJI I UDZIAŁU

W celu zagwarantowania spełnienia powyższych zasad oraz poprawnego przekazania informacji związanej z grupą dla akcjonariuszy i ogólnie rynku, ACCIONA przekazuje do dyspozycji następujące kanały informacji, komunikacji, kontaktu i udziału:

### Komisja Papierów Wartościowych i inne organy

Pierwszym ogólnym kanałem informacyjnym Spółki dla akcjonariuszy oraz inwestorów instytucjonalnych i ogólnie dla rynku jest Komisja Papierów Wartościowych i Giełd (KPWiG) oraz kanały ustanowione przez władze i zagraniczne organy nadzoru o transmisji i charakterze publicznym, które w sposób natychmiastowy nabywają informacje przekazywane przez powyższe instytucje przy pomocy publikacji istotnych faktów na swoich stronach internetowych, które jednocześnie zostają wprowadzone na korporacyjne strony internetowe Spółki.

# POLITYKI KOMUNIKACJI I KONTAKTÓW Z AKCJONARIUSZAMI ORAZ INWESTORAMI.

## Korporacyjna strona internetowa ACCIONA.

Innym podstawowym kanałem komunikacyjnym Spółki z akcjonariuszami, inwestorami instytucjonalnymi oraz ogólnie rynkami, jest korporacyjna strona internetowa (www.acciona.com) stale aktualizowana, przy pomocy, której Spółka kanalizuje informację, którą mogą być zainteresowani akcjonariusze oraz inwestorzy instytucjonalni i której sprzyja natychmiastowość publikacji oraz możliwość późniejszego dostępu do niej, tak, aby przejrzystość była priorytetową wartością, która kształtuje relacje spółki z rynkami i ogólnie publicznością.

Spółka, na swojej korporacyjnej stronie internetowej publikuje nie tylko informacje, którą przesyła do KPWiG oraz do innych oficjalnych organów i której udostępnienie jest obowiązkowe, ale również wszelką dodatkową informację, którą uważa za stosowną, aby uzyskać możliwie jak największą przejrzystość w stosunku do swoich akcjonariuszy, inwestorów instytucjonalnych i ogólnie rynku.

Aby ułatwić konsultacje akcjonariuszom oraz inwestorom, informacja, jaką przekazuje Spółka przy pomocy swojej korporacyjnej strony internetowej jest wprowadzana jednocześnie zawsze wtedy, kiedy to możliwe, w języku kastylijskim i angielskim.

Strona internetowa ACCIONA, pozwala w prosty i ogólny sposób na:

- Dostęp do dokumentacji legalnej, dokumentacji spółki oraz ekonomiczno-finansowej związanej ze Spółką przy pomocy sekcji "akcjonariusze i inwestorzy".
- W ramach Walnego Zgromadzenia, można wnioskować o informację, wyjaśnienia lub pytania w związku ze sprawami porządku obrad na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy oraz uzyskać bezpośrednią wizualizację Walnego Zgromadzeniu Akcjonariuszy.
- Poznanie zasad, aktywności i sprawozdań oraz innych publikacji i danych związanych z Odpowiedzialnością Społeczną Przedsiębiorstwa.
- Ułatwienie działania środkom komunikacji dzięki sekcji „Dział Prasowy", przeznaczonej przede wszystkim do tego kolektywu, który obejmuje między innymi, informację korporacyjną, notatki prasowe, materiał audiowizualny, itd. wszystko z zamiarem, aby informacja przekazywana przez środki komunikacji na rynek była rzetelna i jak najbardziej kompletna.

### *Webcasts y conference-calls*

Prezentacja wyników kwartalnych oraz inne istotne powiadomienia są przekazywane metodą streaming przy pomocy telekonferencji, co pozwala na dostęp do nich akcjonariuszom, inwestorom, analitykom oraz każdej osobie, która sobie tego życzy. Zarówno webcast jak i telekonferencje, są również dostępne z opóźnieniem i za pośrednictwem korporacyjnej strony internetowej.

Osoby, które łączą się przez telekonferencję, mają ponadto możliwość zadawania pytań mówcom lub przedstawicielom grupy.

## App de ACCIONA World

ACCIONA posiada app korporacyjną na ipad, przy pomocy której, można mieć dostęp do kwartalnych rezultatów, skonsultować cenę rynkową akcji, przeczytać notatki prasowe i poznać różne wydziały grupy oraz jej najistotniejsze projekty.

## Portale społecznościowe

Świadomi reperkusji nowych technologii informacyjnych oraz kanałów informacji przy pomocy internetu, Spółka wspiera aktywną obecność w portalach społecznościowych (takich jak Twitter, Facebook, Linkedin, Google+, Slideshare, YouTube lub Unience.com), które nie naruszając ani nie zmniejszając spełnienia legalnych zobowiązań, starają się przekazać w czasie, interesujące informacje oraz aktywność Grupy i ustanowić płynny i owocny dialog z akcjonariuszami oraz innymi grupami interesu, które używają tych mediów w sposób regularny w celu uzyskania informacji odnośnie spraw, które ich interesują.

# POLITYKI KOMUNIKACJI I KONTAKTÓW Z AKCJONARIUSZAMI ORAZ INWESTORAMI.

Jednocześnie, Spółka stara się, aby przebieg Walnych Zgromadzeń Akcjonariuszy był ujawniany częściowo lub całkowicie, przy pomocy portali społecznościowych, dzięki którym może opublikować w sieci, w rzeczywistym czasie główne tytuły zdarzenia, umieścić zdjęcia z zebrania na żywo w kanałach Spółki oraz udostępnić prezentacje na stronie internetowej.

## Lista dystrybucji

Wydział do spraw Relacji z Inwestorami, rozsyła pocztą elektroniczną i do tych osób, które o to poproszą, wyniki kwartalne oraz te istotne fakty, które uważa za najbardziej interesujące dla rynku, bezzwłocznie zaraz po ich opublikowaniu w KPWiG.

Aby zagwarantować, że transmisja wiadomości, które mogą zawierać informację uprzywilejowaną dla rynku, jest realizowana w warunkach przejrzystości, symetrii i zgodnie z dyspozycjami ustawy oraz w szczególności zgodnie z wewnętrznym regulaminem postępowania na Giełdzie Papierów Wartościowych, Spółka opracowała następujące reguły koordynacji wewnętrznej:

- W przypadku, kiedy informacja wygenerowana przez Spółkę, może być zakwalifikowana, jako uprzywilejowana dla rynku lub jeśli istnieje jakakolwiek wątpliwość odnośnie obowiązku powiadomienia o niej do KPWiG, obowiązkiem Sekretariatu Generalnego, będzie określenie potrzeby uprzedniego przesłania komunikatu na temat uprzywilejowanej informacji do KPWiG.

  Nie można ujawniać informacji zawartej w istotnym fakcie przy pomocy żadnego innego środka, jeśli nie zostanie ona uprzednio opublikowana na stronie KPWiG. Ponadto, treść informacji uprzywilejowanej, ujawnionej przy pomocy jakiegokolwiek kanału informacji lub komunikacji innego niż KPWiG, powinna być spójna z owymi istotnymi okolicznościami.

- Można przekazać akcjonariuszom oraz inwestorom instytucjonalnym oraz rynkowi, niezależnie od poprzedniego trybu, informację wygenerowaną przez Spółkę, przy pomocy jakiegokolwiek środka, który będzie szanował ową politykę komunikacji i kontaktów z akcjonariuszami, inwestorami instytucjonalnymi oraz doradcami do głosowania, zawsze, jeśli nie ma wątpliwości, że powyższa informacja powinna być zakomunikowana do KPWiG jako istotna okoliczność, zgodnie z prawem; lub wtedy, kiedy Sekretariat Generalny Spółki stwierdzi, zgodnie z regułami ustalonymi w poprzednim akapicie, że przekazanie istotnego faktu do KPWiG nie jest obowiązkowe.

## DEPARTAMENT RELACJI Z INWESTORAMI I AKCJONARIUSZAMI

W celu ułatwienia otwartej i przejrzystej komunikacji z akcjonariuszami, Spółka utrzymuje w charakterze stałym Biuro Akcjonariusza, przy pomocy którego, kanalizuje się wnioski o informacje, wyjaśnienia lub pytania i odpowiedzi.

W celu udzielenia spersonalizowanej odpowiedzi na państwa konsultacje, ACCIONA oddaje do dyspozycji akcjonariuszy linię telefoniczną (916231059) i adres poczty elektronicznej (inversores@acciona.es).

## Konferencje i zebrania

ACCIONA posiada specjalny wydział zajmujący się Relacjami z Akcjonariuszami i Inwestorami, który pełni funkcję globalną i jest odpowiedzialny za koordynowanie, analizę i zarządzanie relacjami i kontaktami z akcjonariuszami i inwestorami; w konsekwencji jest naturalnym kanałem komunikacji i wymiany informacji pomiędzy ACCIONA, jej akcjonariuszami i ogólnie rynkiem w sposób stały.

Powyższa funkcja departamentu Relacji z Akcjonariuszami i Inwestorami Grupy, zajmie się koordynacją komunikacji różnych oddziałów z rynkiem, aby zapewnić, że będzie ona odpowiednia, konsekwentna i spójna w każdym czasie.

Wydział do spraw Relacji z Akcjonariuszami i Inwestorami może liczyć zawsze, jeśli będzie to konieczne, na współpracę tych osób z organizacji, która może okazać się konieczna i właściwa do ułatwienia komunikacji i obsługi wniosków o udzielenie informacji, pojawiających się w każdym momencie.

Wydział do spraw Relacji z Akcjonariuszami i Inwestorami, podczas wykonywania swojej funkcji, otrzyma niezbędną informację do zakomunikowania jej rynkowi z różnych obszarów odpowiedzialnych za opracowywanie informacji w Grupie, co pozwoli na zachowanie konsystencji i spójności informacyjnej.

# POLITYKI KOMUNIKACJI I KONTAKTÓW Z AKCJONARIUSZAMI ORAZ INWESTORAMI.

Zasady oraz kanały opisane w niniejszej polityce, regulują, zawsze jeśli jest to stosowne, relacje z pozostałymi zainteresowanymi stronami, takimi jak analitycy finansowi, spółki zarządzania aktywami i depozytu akcji Banku oraz doradcami głosowania (proxy advisors), między innymi.

Powyższa polityka, nie będzie stosowana do przekazywania istotnych faktów oraz stosunków z mediami, które będą regulowane przez jej własne normy wewnętrzne.

## ALNE ZGROMADZENIE AKCJONARIUSZY

Zarząd promuje świadomy i odpowiedzialny udział akcjonariuszy na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy i podejmuje, przy pomocy strony internetowej oraz innych mediów, wszelkie stosowne środki i gwarancje, aby ułatwić Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy efektywne pełnienie przypisanych mu funkcji, zgodnie z prawem oraz systemem rządu korporacyjnego Spółki.

Akcjonariusze ACCIONA są zwoływani przynajmniej raz w roku do wzięcia udziału w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, w którym spółka przekazuje do ich dyspozycji wszelkiego rodzaju środki, aby ułatwić im udział w powyższym akcie (na przykład przy pomocy poczty lub głosowania na odległość przy pomocy strony korporacyjnej).

Jednocześnie ACCIONA, z okazji swoich Walnych Zgromadzeń, oddaje do dyspozycji swoich akcjonariuszy konieczną informację, aby mogli się wypowiedzieć się na temat kwestii, które są poddane jej uznaniu, publikując powyższą informację z odpowiednim wyprzedzeniem oraz ze szczegółami, jakich wymaga nie tylko prawo, ale również najlepsze praktyki dobrego zarządzania, zarówno krajowe jak i międzynarodowe.

W ten sam sposób, z okazji Zgromadzenia, ACCIONA udostępnia na swojej stronie internetowej Internetowe Forum Akcjonariuszy, do którego mają dostęp akcjonariusze w celu ułatwienia komunikacji przed odbyciem się Zgromadzenia.

Na koniec, Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jest emitowane na żywo, za pośrednictwem korporacyjnej strony internetowej.

Przy pomocy powyższych środków, podejmuje się starania do stworzenia otwartego środowiska, które ułatwi akcjonariuszom branie udziału w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywanie praw, jakie z tej racji im przysługują.

Ponadto, z powyżej wymienionych kanałów, oferuje się usługę przesłania informacji, która na prośbę użytkownika, pozwala poznać w rzeczywistym czasie, nowości opublikowane na stronie internetowej w związku z raportami finansowymi, istotnymi okolicznościami lub prezentacjami ekonomiczno-finansowymi.

# POLITYKA W ZAKRESIE SELEKCJI CZŁONKÓW ZARZĄDU

## CEL I ZAKRES STOSOWANIA

Zalecenie 14 Kodeksu dobrego zarządzania spółkami notowanymi na rynku regulowanym, zatwierdzonego przez Krajową Komisję Rynku Papierów Wartościowych, oraz artykuł 11.5 Regulaminu Zarządu wskazują na konieczność zatwierdzenia przez Zarząd konkretnej i możliwej do zweryfikowania polityki w zakresie selekcji członków Zarządu. Powinna ona gwarantować, że wnioski dotyczące powołania lub reelekcji członków Zarządu będą oparte na uprzedniej analizie potrzeb Zarządu oraz że skład Zarządu będzie sprzyjał różnorodności wiedzy, doświadczeń oraz płci.

Niniejsza polityka odpowiada wymienionym oczekiwaniom.

W tym celu, polityka w zakresie selekcji członków Zarządu będzie stosowana do elekcji lub reelekcji kandydatów na członka Zarządu, będących osobami fizycznymi, rozszerzając to zastosowanie na przedstawicieli będących osobami fizycznymi, w przypadku osób prawnych. Niniejsza polityka będzie jednocześnie miała zastosowanie przy powoływaniu sekretarza i wicesekretarza Zarządu.

## LICZBA CZŁONKÓW ZARZĄDU, SELEKCJA KANDYDATÓW I REELEKCJA CZŁONKÓW ZARZĄDU

Liczba członków Zarządu zostanie określona przez Walne Zgromadzenie w sposób wyraźny lub dorozumiany przy powoływaniu członków Zarządu, w granicach statutowych.

Zarząd uważa, że liczba członków Zarządu odpowiednia w celu zapewnienia optymalnej operatywności Zarządu, jako organu kolegialnego, wynosi od dziesięciu do piętnastu członków.

Dokładna liczba członków Zarządu, którą Zarząd zaproponuje Walnemu Zgromadzeniu, to liczba, którą – w zależności od akcjonariatu, podmiotów gospodarczych Acciony i jej grupy oraz pozostałych okoliczności w danej chwili – można uznać za najbardziej odpowiednią dla reprezentatywności akcjonariuszy oraz skutecznego działania tego organu.

Do Zarządu należy przedstawienie Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosków dotyczących powołania lub reelekcji członków Zarządu, z wyjątkiem przypadków powoływania przez Zarząd w drodze kooptacji w celu obsadzenia wakatów o charakterze tymczasowym oraz przypadków powoływania przez akcjonariuszy wykonujących swoje prawo do reprezentacji proporcjonalnej.

Wnioski dotyczące powołania lub reelekcji członków Zarządu, przedstawione przez Zarząd Walnemu Zgromadzeniu, a także powołania tymczasowe w drodze kooptacji będą zatwierdzane przez Zarząd, na wniosek Rady Nadzorczej, w przypadku niezależnych członków Zarządu, natomiast w przypadku pozostałych członków Zarządu - po uprzednim złożeniu raportu przez Radę Nadzorczą w oparciu o kryteria, których należy przestrzegać przy ustalaniu składu Zarządu oraz w celu zaspokojenia jego potrzeb.

Rada Nadzorcza oceni kompetencje, wiedzę i doświadczenie niezbędne w działalności Zarządu, z uwzględnieniem różnorodności jego składu, a także określi potrzebne cechy i umiejętności kandydatów wyznaczonych do obsadzenia każdego wakatu, oraz czas i zaangażowanie niezbędne w celu właściwego wypełniania przez nich swoich zadań.

Przy selekcji członków Zarządu na poziomie międzynarodowym, Rada będzie mogła liczyć na wsparcie uznanych firm konsultingowych, które w sposób niezależny przeprowadzą poszukiwanie potencjalnych kandydatów spełniających wymagania profilu, który zostanie zdefiniowany w każdym przypadku przez Radę Nadzorczą.

Rada ze swej strony postara się, aby wybór niezależnych członków Zarządu obejmował osoby o uznanej renomie, kompetencji i doświadczeniu, które będą gotowe poświęcić odpowiednią część swojego czasu wykonywaniu zadań związanych z pełnionym stanowiskiem. Wymagane będą wysokie standardy etyczne, biorąc pod uwagę karierę zawodową kandydata, przy czym odrzucone zostaną osoby, które ze względu na swoją historię nie będą posiadały wymaganych cech.

Każdy członek Zarządu może poprosić Radę Nadzorczą, aby go uwzględniono, o ile zostanie uznany za odpowiednią osobę i spełnia warunki określone w tej polityce dotyczącej potencjalnych kandydatów do obsadzenia wakatów na stanowisku członka Zarządu.

# POLITYKA W ZAKRESIE SELEKCJI CZŁONKÓW ZARZĄDU

Informacja o wnioskach dotyczących reelekcji członków Zarządu zostanie również przekazana przez Radę Nadzorczą, Zarządowi. W swojej rekomendacji, Rada Nadzorcza oceni, jakość pracy i zaangażowanie w piastowane stanowisko podczas trwania mandatu.

Zarząd uważa, że w celu odpowiedniego wykonywania swojej funkcji nadzorowania i kontroli, zespół jego członków powinien łączyć w sobie we właściwy sposób stosowne umiejętności i kompetencje, między innymi w następujących obszarach:

- Znajomość sektorów, w których działa Spółka;
- Doświadczenie i wiedza w dziedzinie ekonomii i finansów, zarządzania zasobami ludzkimi o wysokich kwalifikacjach oraz w zakresie ram regulacyjnych i normatywnych;
- Doświadczenie międzynarodowe; oraz
- Doświadczenie i wiedza w zakresie zarządzania, sprawowania przywództwa oraz strategii biznesowej.

W związku z tym, profil zawodowy członków Zarządu, w odniesieniu do których wnioski dotyczące powołania i/lub reelekcji zostaną przedłożone Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy, powinien potwierdzać ich kompetencje zawodowe, zasługi umożliwiające zajmowanie stanowiska członka Zarządu, doświadczenie w istotnych dla Spółki i grupy sektorach, a także ich wiedzę w różnych dziedzinach biznesowych, co pozwala zagwarantować różnorodność poglądów w czasie omawiania problemów na forum Zarządu.

Niezależnie od powyższego, w celu właściwego wykonywania swoich funkcji, w skład Zarządu wejdą członkowie Zarządu reprezentujący znaczące lub większościowe udziały, członkowie Zarządu niezależni oraz członkowie Zarządu pełniący w Spółce funkcje zarządcze, przy czym zapewni się: a) by w składzie Zarządu członkowie reprezentujący znaczące lub większościowe udziały oraz członkowie niezależni stanowili znaczącą większość w porównaniu z członkami pełniącymi funkcje zarządcze; b) liczba członków pełniących funkcje zarządcze stanowiła minimalną niezbędną liczbę, biorąc pod uwagę złożoność grupy kapitałowej oraz procentowy udział w kapitale Spółki członków pełniących funkcje zarządcze, oraz c) by liczba członków niezależnych stanowiła, co najmniej połowę całej liczby członków Zarządu.

Zarząd i Rada Nadzorcza mogą liczyć na doradztwo ze strony doradców zewnętrznych wyspecjalizowanych w wyszukiwaniu i selekcji kandydatów, w celu zintensyfikowania wydajności, skuteczności i bezstronności procedur służących do identyfikacji kandydatów. Przy identyfikacji kandydatur, doradca ma obowiązek dokonać oceny pod kątem wymogów zebranych w tej Polityce.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należy powoływanie i odwoływanie członków Zarządu, a także zatwierdzanie lub uchylanie powołań dokonanych w drodze kooptacji.

Jednocześnie, postanowienie zawarte w tym punkcie zostaje w każdym przypadku uzależnione od prawa do reprezentacji proporcjonalnej, prawnie przysługującego akcjonariuszom (w tej sytuacji, powołani w ten sposób członkowie Zarządu będą uznawani za członków Zarządu reprezentujących znaczące lub większościowe udziały), oraz od pełnej swobody Walnego Zgromadzenia w zakresie podejmowania decyzji przy powoływaniu członków Zarządu.

Głosowanie nad wnioskami dotyczącymi powołania, zatwierdzenia, reelekcji lub odwołania każdego członka Zarządu powinno być przeprowadzane oddzielnie.

Oprócz przewidzianych raportów Zarządu oraz wniosku lub raportu Rady Nadzorczej, Walne Zgromadzenie otrzyma następujące informacje dotyczące członków Zarządu, w odniesieniu do których zostaną przedstawione wnioski o zatwierdzenie, reelekcję lub powołanie: (i) profil zawodowy oraz życiorys; (ii) kategoria, do której należy członek Zarządu, z zaznaczeniem, w przypadku członków reprezentujących znaczące lub większościowe udziały, akcjonariusza, którego dany członek reprezentuje lub z którym jest powiązany; (iii) inne Zarządy, do których należy członek Zarządu, a także pozostała działalność, za którą otrzymuje wynagrodzenie; (iv) data pierwszego powołania na stanowisko członka Zarządu Acciony oraz następnych; (v) posiadane przez członka Zarządu akcje Acciony i opcje na akcje; oraz (vi) wnioski i raporty wymagane na mocy obowiązujących przepisów.

W przypadku osoby prawnej, informacja powinna zawierać dane dotyczące osoby fizycznej powołanej w celu stałego wykonywania funkcji związanych ze stanowiskiem.

# POLITYKA W ZAKRESIE SELEKCJI CZŁONKÓW ZARZĄDU

## NIEZGODNOŚĆ

Członkami Zarządu ani kandydatami na stanowisko członka Zarządu nie mogą być osoby, których dotyczy którykolwiek przypadek niezgodności lub zakazu, przewidziany przez Ustawę lub przez normy zarządzania Acciony.

Piastowanie stanowiska członka Zarządu jest niezgodne z jednoczesnym pełnieniem funkcji w administracji, kierownictwie lub ze świadczeniem usług zawodowych na rzecz spółek konkurencyjnych, na podstawie przepisów Regulaminu Zarządu, gdy zakres udziału lub znaczenie pełnionej funkcji może mieć szkodliwy wpływ dla interesów Acciony lub wpływ zakłócający wykonywanie funkcji członka Zarządu z zachowaniem właściwej niezależności oceny oraz wierności interesom Acciony i jej grupy.

Zarząd nie może proponować lub wyznaczać, w celu obsadzenia stanowiska niezależnego członka Zarządu, osób niespełniających kryteriów ustalonych w obowiązujących przepisach.

Członek Zarządu, którego mandat upłynie lub który z jakiejkolwiek innej przyczyny zaprzestanie pełnienia swoich obowiązków, nie będzie mógł przez okres dwóch lat świadczyć usług w spółkach konkurencyjnych. Zarząd może, jeśli uzna to za stosowne, zwolnić odchodzącego członka Zarządu z tego obowiązku lub skrócić okres trwania tego wymogu.

## CEL SPECJALNY – RÓŻNORODNOŚĆ PŁCI 2020

Celem Acciony jest, aby zgodnie z Zaleceniem 14 Kodeksu dobrego zarządzania spółkami notowanymi na rynku regulowanym, w roku 2020 liczba członków Zarządu będących kobietami stanowiła, co najmniej 30% całkowitej liczby członków Zarządu. Rada Nadzorcza od dawna działa na rzecz wprowadzania do Zarządu kobiet, a ACCIONA zamierza zrealizować wyznaczony cel, będąc aktualnie blisko osiągnięcia ustalonego udziału procentowego.

## NADZÓR NAD PRZESTRZEGANIEM

Rada Nadzorcza będzie corocznie dokonywać kontroli przestrzegania opisanej polityki w zakresie selekcji członków Zarządu i będzie informować Zarząd o swoich wnioskach. Jednocześnie przekaże swoje wnioski w dorocznym oświadczeniu o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego.

# POLITYKA WYNAGRADZANIA CZŁONKÓW ZARZĄDU ACCIONA, S.A.

## Spis

1. PRECEDENS I OBSZAR STOSOWANIA

2. CELE POLITYKI WYNAGRADZANIA

3. OGÓLNE ZASADY POLITYKI WYNAGRADZANIA

4. SYSTEM WYNAGRADZANIA ZARZĄDU ZA JEGO FUNKCJE KOLEGIALNE

4.1. Założenia statutowe
4.2. Elementy wynagrodzenia
4.3. Maksymalna kwota wynagrodzenia

5. DODATKOWY SYSTEM WYNAGRODZEŃ ZA PEŁNIENIE FUNKCJI WYKONAWCZYCH

5.1. Założenia statutowe
5.2. Elementy wynagrodzenia
5.2.1. Wynagrodzenie stałe roczne
5.2.2. Wynagrodzenie zmienne roczne
5.2.3. Wynagrodzenie zmienne długookresowe w akcjach
5.2.4. Plan Oszczędnościowy
5.2.5. Inne świadczenia rzeczowe
5.2.6. Generalne warunki umów

6. ZARZĄDZANIE

6.1. Przegląd i zatwierdzenie polityki
6.2. Nadzorowanie i stosowanie

7. PRZYJĘCIE I WEJŚCIE W ŻYCIE

# POLITYKA WYNAGRADZANIA CZŁONKÓW ZARZĄDU ACCIONA, S.A.

## 1. FAKTY POPRZEDZAJĄCE I OBSZAR STOSOWANIA

Zgodnie z treścią artykułu 529r Dekretu Królewskiego 1/2010 z dnia 2 lipca, który zatwierdza tekst Ustawy o Spółkach Kapitałowych ("Ustawa o Spółkach Kapitałowych" lub „USK") Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy jest odpowiedzialne za zatwierdzenie polityki wynagradzania członków Zarządu, przynajmniej raz na trzy lata, jako osobny punkt porządku obrad.

W tym celu, artykuł 31.5 Statutów Spółki ACCIONA, S.A. ("ACCIONA", "Spółka" lub "Przedsiębiorstwo", zamiennie) ustanawia, że Spółka będzie posiadała Politykę Wynagrodzeń członków Zarządu, dostosowaną do systemu wynagradzania przewidzianego w Statucie, która powinna być zatwierdzona przez Walne Zgromadzenie, przynajmniej raz na trzy lata, jako odrębny punkt porządku obrad.

Zgodnie z powyższym, Zarząd ACCIONA zgodnie z propozycją Rady Nadzorczej, postanowił na zebraniu w dniu 6 kwietnia 2017, przedstawić Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy propozycję Polityki Wynagradzania Członków Zarządu ACCIONA na lata 2018, 2019 i 2020 ("Polityka Wynagradzania" lub "Polityka") w kontekście Ustawy o Spółkach Kapitałowych.

Do niniejszej propozycji Polityki Wynagradzania Zarządu załącza się uzasadnione sprawozdanie motywujące Rady Nadzorczej, zgodnie z wymienioną powyżej ustawą. Powyższe sprawozdanie, znajduje się do dyspozycji akcjonariuszy na stronie internetowej Spółki, od momentu zwołania Walnego Zgromadzenia.

Niniejszy dokument identyfikuje, zawiera i reguluje, między innymi, procedury do określania i zatwierdzania Polityki Wynagrodzeń, okresowość zmian oraz jej ogólne cechy charakterystyczne, zgodność z odpowiednim i skutecznym zarządzaniem ryzyka, strategią, celami, wartościami oraz interesami długofalowymi Spółki, generalne zasady Polityki Wynagradzania oraz różne stosowane, schematy wynagradzania.

## 2. CELE POLITYKI WYNAGRADZANIA

Głównym celem tej Polityki jest wewnątrz systemu wynagradzania przewidzianego statutowo, opracować podstawy wynagradzania członków Zarządu ACCIONA w celu ustalenia systemu wynagrodzeń, który będzie zgodny ze strategią spółki, celami, wartościami oraz interesami długofalowymi Przedsiębiorstwa, zarówno w ujęciu ogólnym jak i porównywalnym dla branży. Jako konsekwencja powyższego, opracowano praktyczne wzorce Polityki, biorąc pod uwagę następujące cele:

- Przyciągnąć, zatrzymać i motywować wkład specjalistów, których Spółka potrzebuje, aby pokryć spektrum wiedzy, kompetencji i wymaganego doświadczenia w swoim Zarządzie, gwarantując, że można liczyć na idealnych kandydatów do pełnienia funkcji na danym stanowisku, zgodnie ze stosownymi przepisami;
- Wzmocnić spójność wynagrodzenia z efektywnym zarządzaniem ryzyka;
- Zapobiec możliwym konfliktom interesu; i
- Motywować i wzmocnić osiąganie celów Spółki.

W ostatecznym rozrachunku, powyższa Polityka stara się zdefiniować i kontrolować w sposób jasny i precyzyjny, praktykę wynagradzania Spółki w stosunku do jej członków Zarządu, tak, aby zgodnie z artykułem 217 Ustawy o Spółkach Kapitałowych z jednej strony promować rentowność i zrównoważony rozwój w długofalowej perspektywie, a jednocześnie, przestrzegać odpowiednich zasad ostrożności, aby uniknąć zbytniego ryzyka i rekompensaty niesprzyjających rezultatów.

Zgodnie z powyższym, Polityka Wynagradzania zamierza wprowadzić taki schemat wynagradzania, który będzie adekwatny do poświęcenia i podejmowanych zobowiązań przez osoby, do których jest stosowany, aby jednej strony, zwabić i zatrzymać kandydatów najwyższego stopnia, a z drugiej strony, przyczynić się do tego, aby Spółka mogła spełnić swoje cele strategiczne mieszczące się w wyznaczonych ramach jej działalności zgodnie z wymogami zawartymi w aktualnym prawie.

Zgodnie z postanowieniami artykułu 217 Ustawy o Spółkach Kapitałowych, wynagrodzenie będzie okresowo weryfikowane, w celu zachowania rozsądnych proporcji w stosunku do rozmiarów Spółki, jej sytuacji ekonomicznej i standardów rynkowych dla porównywalnych spółek.

# POLITYKA WYNAGRADZANIA CZŁONKÓW ZARZĄDU ACCIONA, S.A.

## 3. OGÓLNE ZASADY POLITYKI WYNAGRADZANIA

W celu zapewnienia Spółce odpowiedniej polityki wynagradzania stosowanej do Zarządu, ACCIONA postanowiła ustanowić jasne zasady w materii ładu korporacyjnego oraz struktury Polityki.

Polityka Wynagradzania Spółki, uwzględniając członków Zarządu, którzy wykonują funkcje wykonawcze, kieruje się następującymi zasadami:

- Spójność w stosunku do strategii biznesowej: Zarząd zdefiniuje wynagrodzenie, które będzie spójne w stosunku do strategii biznesowej, tolerancji na ryzyko i wartości długoterminowych Spółki.
- Ład korporacyjny i przejrzystość: Zarząd podejmie odpowiednie środki, aby zapewnić ład korporacyjny i przejrzystość w wynagradzaniu członków Zarządu.
- Zrównoważony schemat: Zarząd będzie się starał o rozsądne proporcje pomiędzy składnikami stałymi, zmiennymi, rocznymi i wieloletnimi, płatnościami w gotówce oraz akcjami. Konkretnie, wynagrodzenie zmienne powinno być istotne i zawierać odpowiednie środki ostrożności, aby zapewnić, że tego rodzaju wynagrodzenia zachowują związek z pełnieniem funkcji zawodowych swoich beneficjentów i nie wynikają wyłącznie z ewolucji rynkowej lub z branży działalności Przedsiębiorstwa czy innych, podobnych okoliczności.
- Sprawiedliwość wewnętrzna: Zarząd dołoży wszelkich starań, aby system wynagradzania przydzielił analogiczne wynagrodzenia w stosunku do porównywalnych funkcji i zaangażowania.
- Dopasowanie do praktyki rynkowej: Zarząd będzie się starał, aby wynagrodzenie członków Zarządu było umiarkowane i zgodne z praktyką rynkową w spółkach o podobnym wymiarze i działalności.

## 4. SYSTEM WYNAGRADZANIA ZARZĄDU ZA JEGO FUNKCJE KOLEGIALNE

### 4.1. Założenia statutowe

Artykuł 31.2 Statutu Spółki ACCIONA ustanawia, że wynagrodzenie członków Zarządu, będzie się składało ze stałej określonej, kwoty rocznej z racji ich przynależności do Zarządu oraz do komisji, do których będzie należał członek zarządu.

Kwota wynagrodzenia, jaką może pokryć przedsiębiorstwo dla zespołu swoich członków Zarządu za samą przynależność do Zarządu oraz do komisji, zostanie określona przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy i będzie aktualna, dopóki nie zostanie zatwierdzona jej zmiana, aczkolwiek Zarząd może zmniejszyć tę kwotę w ciągu lat obrotowych, jakie uzna za stosowne.

Ustalenie dokładnej kwoty do wpłaty wewnątrz tego limitu oraz jej podział pomiędzy różnych członków Zarządu przypada Zarządowi, biorąc pod uwagę funkcje i obowiązki przypisane każdemu z członków Zarządu, przynależność do komisji Zarządu oraz innych obiektywnych okoliczności, uznanych za istotne.

Dodatkowo i zgodnie z artykułem 31.6 Statutu Spółki, ACCIONA może zawrzeć umowę odpowiedzialności cywilnej dla swoich członków Zarządu na warunkach zgodnych z praktyką i proporcjonalną do okoliczności samej Spółki.

### 4.2. Elementy wynagrodzenia

Zgodnie z wcześniejszymi założeniami statutowymi, system wynagradzania członków zarządu za pełnienie przez ich funkcji nadzoru oraz działających, jako organ kolegialny, składa się z następujących składników wynagradzania:

- Wynagrodzenie stałe roczne za przynależność do Zarządu:
- Wynagrodzenie stałe roczne dodatkowe za przynależność do następujących Komisji Delegowanych Zarządu:

  Komisja Wykonawcza, jedynie dla tych członków Zarządu, którzy nie pełnią funkcji wykonawczych.
  Komisja Audytowa.
  Rada Nadzorcza.
  Komisja do spraw Zrównoważonego Rozwoju.

- Stałe, roczne wynagrodzenie dodatkowe za przewodnictwo w Komisjach Delegowanych Zarządu, za wyjątkiem Komisji Wykonawczej.

Dodatkowo, ACCIONA posiada ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej dla swoich zarządzających i dyrektorów oraz pokrywa wydatki związane z przemieszczaniem się swoich członków Zarządu z powodu wykonywania ich funkcji.

### 4.3. Maksymalna kwota wynagrodzenia

Zgodnie z postanowieniami artykułu 31.2 Statutu Spółki ACCIONA, maksymalna kwota wynagrodzenia rocznego do wypłacenia zespołowi członków Zarządu, zostaje określona na 1.700.000 euro.

Podział wynagrodzenia pomiędzy członków Zarządu zostanie określony wedle uchwały Zarządu, którą powinien podjąć biorąc pod uwagę funkcje i obowiązki przypisane każdemu członkowi Zarządu, przynależność do komisji Zarządu oraz innych okoliczności, jakie uzna za istotne, chyba, że Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, określi coś innego.

## 5. SYSTEM DODATKOWEGO WYNAGRADZANIA ZA WYKONYWANIE FUNKCJI WYKONAWCZYCH

### 5.1. Założenia statutowe

Artykuł 31.3 Statutu Spółki rozporządza, że wynagrodzenie pochodzące z przynależności do Zarządu będzie zgodne z każdym innym wynagrodzeniem (stała pensja; wynagrodzenie zmienne w zależności od osiągnięcia celów biznesowych, korporacyjnych i/lub indywidualnego działania; odszkodowanie za zaprzestanie pełnienia funkcji Członka Zarządu z powodów innych niż niewykonywanie swoich obowiązków; systemy zabezpieczenia emerytalnego; odroczony charakter wynagrodzenia), które po przedstawieniu propozycji ze strony Rady Nadzorczej oraz zgodnie z uchwałą Zarządu, mogą przypadać członkowi Zarządu, z racji wykonywania przez niego innych funkcji w Spółce, takich jak funkcje wykonawcze dyrekcji wysokiego szczebla lub innego rodzaju, innych od funkcji nadzoru i decyzji podejmowanych, jako organ kolegialny, które wykonują, jako zwykli członkowie Zarządu.

Z drugiej strony, artykuł 31.4 Statutu Spółki, ustanawia, że za uprzednią zgodą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy oraz w stopniu dozwolonym prawnie, członkowie Zarządu z kompetencjami wykonawczymi, mogą również być wynagradzani na podstawie przekazania akcji lub prawa opcji do akcji lub przy pomocy jakiegokolwiek innego systemu wynagradzania, który będzie powiązany z wartościami akcji.

### 5.2. Elementy wynagrodzenia

Zgodnie z poprzednimi założeniami statutowymi, system wynagradzania członków Zarządu z kompetencjami wykonawczymi posiada, w charakterze dodatkowym do składników wynagrodzenia, które im przypadają, jako członkom Zarządu, następujące elementy wynagrodzenia:

- Wynagrodzenie stałe,
- Wynagrodzenie zmienne roczne,
- Przekazanie akcji i opcji na akcje,
- Plany Oszczędnościowe i
- Świadczenia rzeczowe

Powyższe elementy są przedmiotem wykonania ich umów, które zostały zatwierdzone zgodnie z postanowieniami artykułu 249 USK.

W następnej kolejności, pojawiają się, zgodnie z artykułem 529q USK, aspekty, które koniecznie powinny być brane pod uwagę w Polityce w stosunku do członków zarządu z kompetencjami wykonawczymi.

# POLITYKA WYNAGRADZANIA CZŁONKÓW ZARZĄDU ACCIONA, S.A.

### 5.2.1. Wynagrodzenie stałe roczne

Członkowie Zarządu z kompetencjami wykonawczymi, mają prawo do otrzymania stałego wynagrodzenia za większy poziom zaangażowania i odpowiedzialności, jaki wymaga pełnienie przez nich stanowiska, które powinno być konkurencyjne w stosunku do zwyczajowych standardów branży dla stanowisk na ich poziomie odpowiedzialności.

Prezes Wykonawczy otrzyma, jako stałe wynagrodzenie roczne brutto w roku 2017 kwotę 1.000.000 euro. Z kolei, Wiceprezes Wykonawczy otrzyma, jako stałe wynagrodzenie roczne brutto w roku 2017 kwotę 500.000 euro.

Powyższe kwoty będą stałe, dopóki Zarząd nie uchwali ich aktualizacji. W tym względzie, Zarząd może dokonać zmian na wniosek Rady Nadzorczej, kwoty odpowiadające stałemu wynagrodzeniu członków Zarządu z kompetencjami wykonawczymi w zależności od ich zaangażowania, od informacji dotyczącej wynagradzania istniejącej na rynku dla podobnych spółek na poziomie globalnym z przedziałem wynagradzania między wartością średnią a percentylem 75% wyników Spółki. Powyższa aktualizacja zostanie uwzględniona w Rocznym Sprawozdaniu Wynagradzana Członków Zarządu, które Zarząd, co roku, udostępnia akcjonariuszom z okazji zwołania Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, do głosowania w charakterze doradczym.

### 5.2.2. Wynagrodzenie zmienne roczne

Najważniejszym punktem odniesienia do ustalenia zmiennego wynagrodzenia członków Zarządu z kompetencjami wykonawczymi, jest realizacja celów ekonomicznych ustanowionych w budżecie rocznym, a jednocześnie istotna będzie ocena wykonywanych, indywidualnych funkcji profesjonalnych każdego z nich, zgodnie z uznaniem Rady Nadzorczej oraz ostatecznego zatwierdzenia ze strony Zarządu.

Kwota referencyjna stałego wynagrodzenia rocznego, odpowiadająca poziomowi spełnienia w 100% ustanowionych celów, równa się trzykrotnej stałej pensji.

Aby oszacować osiągnięcie rocznych celów ekonomicznych, bierze się pod uwagę wskaźniki EBITDA (Wynik z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem amortyzacji i umorzenia wartości firmy), BAI (Zysk przed Opodatkowaniem) oraz poziom zadłużenia i pozostałe cele ekonomiczne określone na początku roku, wyrównane ze strategią Spółki. Dodatkowo, do tworzenia wartości ekonomicznej, są ważone cele, które przyczyniają się rozwinięcia modelu biznesowego, promującego zrównoważony rozwój.

Roczne oszacowanie osiągnięć członków Zarządu z kompetencjami wykonawczymi, zawiera ponadto cele i konkretne pomiary zrównoważonego rozwoju. Wynagrodzenie zmienne zawiera odpowiednie środki ostrożności, które zapewniają, że powyższe wynagrodzenia zachowuje związek z pełnieniem funkcji zawodowych swoich beneficjentów i nie wynikaj wyłącznie z ewolucji rynków giełdowych lub z sektora działalności Przedsiębiorstwa.

Zarząd może zmienić cele określane na każdy rok w taki sposób, aby odzwierciedlały one strategiczne priorytety Spółki i zapewniły zbieżność premii z kreowaniem wartości oraz interesami akcjonariuszy.

Wypłacenie wynagrodzenia zmiennego jest realizowane zgodnie z kryterium powstania zobowiązania, po tym jak Zarząd opracuje Rachunki Roczne i ustanowi konkretną kwotę zgodnie z propozycją Rady Nadzorczej.

W przeciągu trzech (3) kolejnych lat od dnia, w którym zrealizowano płatności, których zwrot zostanie zażądany, ACCIONA może zażądać od członków Zarządu: (i) zwrotu wypłaconych kwot, jeśli ich naliczenie zostało zrealizowane biorąc pod uwagę dane, których nieprecyzyjność została później udowodniona w sposób oczywisty i (ii) zwrot wpłaconych kwot, i/lub nie wpłacenie kwot, do jakich mieliby prawo, w przypadkach, w których członek Zarządu dopuściłby się poważnego naruszenia obowiązków staranności lub legalności, zgodnie, z którymi powinien wykonywać swój mandat w ACCIONA lub za jakiekolwiek inne poważne uchybienie obowiązków, za które ponoszą winę i jakich się podejmują członkowie Zarządu z kompetencjami wykonawczymi w związku ze swoimi umowami podpisanymi z ACCIONA w celu pełnienia ich funkcji wykonawczych.

W przypadku zaprzestania stosunku umownego przed zakończeniem rocznego okresu rozliczeniowego dla wynagrodzenia zmiennego z winy nieprzypisanej członkowi Zarządu z kompetencjami wykonawczymi, będzie on miał prawo do otrzymania proporcjonalnej części, przypadającej na rzeczywisty okres, w którym świadczył swoje usługi w roku, w którym zaprzestanie ich pełnienia.

# POLITYKA WYNAGRADZANIA CZŁONKÓW ZARZĄDU ACCIONA, S.A.

Zmienne wynagrodzenie roczne, zostanie wypłacone w gotówce w momencie jego wpłaty na konto lub w sposób odroczony przy pomocy nadzwyczajnego wkładu do Planu Oszczędnościowego (zgodnie z definicją zawartą w punkcie 5.2.4 niniejszego dokumentu) do wyboru przez każdego członka Zarządu z kompetencjami wykonawczymi.

### 5.2.3. Wynagrodzenie zmienne długoterminowe w akcjach

Zgodnie z postanowieniami artykułów 31.4 Statutu Spółki oraz 55.bis Regulaminu Zarządu, po uzyskaniu zgody Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, członkowie Zarządu z kompetencjami wykonawczymi mogą być beneficjentami systemu wynagradzania polegającego na przekazaniu im akcji lub praw do akcji, oraz jakiegokolwiek innego systemu wynagradzania, który będzie powiązany z wartością akcji.

Decyzja o przyznaniu wynagrodzenia związanego z akcjami ACCIONA, przypada zgodnie z prawem i Statutem Spółki na Walne Zgromadzenie, na wniosek Zarządu, sformułowany po uprzednim raporcie Rady Nadzorczej.

System wynagradzania członków Zarządu z kompetencjami wykonawczymi powiązany z akcjami ACCIONA, powinien spełniać następujące warunki:

1. Plany powinny obejmować minimalny okres trzech lat. Wskaźniki strategiczne i cele do spełnienia będą zdefiniowane przez Zarząd na wniosek Rady Nadzorczej, gwarantując zachowanie związku z zaangażowaniem zawodowym ich beneficjentów, a nie zwykłym uzależnieniem od ewolucji rynków giełdowych w sektorze działalności Przedsiębiorstwa.

2. W obrębie swobody podejmowania decyzji przez Zarząd, mogą być brane pod uwagę następujące wielkości:

- Wskaźniki Długu Netto / EBITDA na bazie skonsolidowanej w ostatnim zamkniętym roku obrotowym w okresie odniesienia;
- Zysk zwyczajny przed opodatkowaniem w okresie odniesienia;
- Zysk netto na akcje za okres odniesienia;
- Inne kryteria do oszacowania przez Radę Nadzorczą:

i) Całkowity zwrot za akcję, za wzrost wartości i za dywidenda w okresie odniesienia;
ii) Porównanie wartości szacunkowych, jeśli chodzi o przyszłą wartość akcji ACCIONA i rekomendacji nie mniej niż czterech analityków, którzy będą monitorować akcje, zrealizowanych przez tych analityków w grudniu 2013 roku oraz w styczniu następnego roku do konkluzji okresu odniesienia;
iii) porównanie ewolucji ceny za akcję ACCIONA z indeksem IBEX -35 w pierwszym i ostatnim roku obrotowym okresu odniesienia.

Zarząd, po uprzednim przestudiowaniu zaleceń Rady Nadzorczej, w stosunku do każdego ze strategicznych wskaźników biznesowych na okres odniesienia, powinien zdefiniować, co następuje:

i) Cel, określony liczbowo, jeśli jest możliwość takiego sformułowania w stosunku do każdego z tych wskaźników;
ii) minimalny poziom każdego wskaźnika, poniżej którego, uważa się, że nie osiągnięto żadnego celu; i
iii) Waga przydzielona do każdego wskaźnika w określonym liczbowo, poziomie uzyskanego celu w okresie odniesienia.

3. Systemy wynagradzania powiązane z akcjami, powinny zawierać odpowiednie środki ostrożności, aby uniknąć zbytniego ryzyka i rekompensatę niekorzystnych rezultatów. W szczególności, przekazanie 20% akcji, które członkowie Zarządu z kompetencjami wykonawczymi mają prawo otrzymać, będą poddane okresowi odroczenia 1 roku, aż do zatwierdzenia Rachunków Rocznych roku obrotowego Spółki, następnego po ostatnim okresie wliczanym do wymagalności wynagrodzenia. Ich wymagalność, będzie uwarunkowana, oprócz przynależności, jako członka Zarządu z kompetencjami wykonawczymi do grupy ACCIONA, do tego, że w okresie odroczenia nie ujawni się, według Zarządu na wniosek Rady Nadzorczej, jakikolwiek powód, który w opinii biegłych rewidentów zewnętrznych, powinien uwzględnić, jako rezultat, materialne przeformułowanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy ACCIONA, za wyjątkiem sytuacji, w której będzie to konieczne ze względu na zmianę zasad rachunkowości.

# POLITYKA WYNAGRADZANIA CZŁONKÓW ZARZĄDU ACCIONA, S.A.

Dodatkowo, w przeciągu trzech (3) kolejnych lat od dnia, w którym dokonano przekazania akcji, których zwrot zostanie zażądany, ACCIONA może zażądać od członków Zarządu: (i) zwrotu wypłaconych kwot, jeśli ich naliczenie zostało zrealizowane biorąc pod uwagę dane, których nieprecyzyjność została później udowodniona w sposób oczywisty i (ii) zwrot wpłaconych kwot, i/lub nie wpłacenie kwot, do jakich miałby prawo, w przypadkach, w których członek Zarządu dopuściłby się poważnego naruszenia obowiązków staranności lub legalności, zgodnie, z którymi powinien wykonywać swój mandat w ACCIONA lub za jakiekolwiek inne poważne uchybienie obowiązków, za które ponoszą winę i jakich się podejmują członkowie Zarządu z kompetencjami wykonawczymi w związku ze swoimi umowami podpisanymi z ACCIONA w celu pełnienia ich funkcji wykonawczych.

4. Systemy wynagradzania powiązane z akcjami nie biorą pod uwagę ewentualnej sprzedaży akcji przekazanych wedle powyższego systemu, aby pokryć opłatę podatku przypadającego na beneficjenta na skutek powyższego przekazania. Koszt dochodu na konto systemu wynagrodzeń powiązanego z akcjami, nie zostanie przeniesiony na beneficjentów, będzie to Spółka, która przejmie koszt podatkowy, związany z powyższą wpłatą na konto osobiste beneficjentów z ustawowo określonymi ograniczeniami.

5. W żadnym wypadku, liczba przekazanych akcji nie może przekroczyć maksymalnej liczby akcji zatwierdzonej przez Walne Zgromadzenie.

### 5.2.4. Plan Oszczędnościowy

Spółka ustanawia Plan Oszczędnościowy, powiązany z przeżyciem w określnym wieku, stałą niezdolnością do pracy z tytułu całkowitej, pełnej i dużej niepełnosprawności lub zgonu, tylko i wyłącznie dla członków Zarządu z kompetencjami wykonawczymi, w przedmiocie uzupełnienia ich świadczeń Ubezpieczenia Społecznego, na warunkach ustanowionych w przepisach wymienionego planu.

Wkłady na rzecz członków Zarządu z kompetencjami wykonawczymi, będą dokonywane na kwotę równowartą 75% y 100% stałej pensji, chociaż Zarząd na wniosek Rady Nadzorczej, może zatwierdzić zmianę tychże wkładów, aby je dostosować do ewolucji biznesu i rynku.

Do wymienionego Planu Oszczędnościowego, można dokonywać wkładów zwykłych, których kwota będzie zatwierdzana przez Zarząd na wniosek Rady Nadzorczej w każdej chwili, zgodnie z umowami członków Zarządu z kompetencjami wykonawczymi; i wkładami nadzwyczajnymi obciążając ich wynagrodzenie zmienne, na żądanie członków Zarządu z kompetencjami wykonawczymi, zgodnie z powyższym punktem 5.2.2.

Plan Oszczędnościowy ustanowiony przez Acciona, przewiduje, że korzystanie, jako beneficjent z Planu Oszczędnościowego, traci swoją ważność (i) w momencie pojawienia się jakiegokolwiek ryzyka już pokrytego i w związku z powyższym pobranego świadczenia, (ii) osiągnięcia wieku 65 lat, lub (iii) w przypadku zaprzestania pełnienia funkcji członka zarządu z powodów innych niż wymienione.

Jednocześnie, przewiduje, że członkowie Zarządu tracą swoje skumulowane prawa ekonomiczne w Planie Oszczędnościowym i jednocześnie nie otrzymają świadczenia w następujących przypadkach (a) dymisji lub dobrowolnej rezygnacji lub (b) zaprzestania pełnienia funkcji z racji naruszenia swoich obowiązków lub za spowodowanie szkód spółce Acciona, popartych prawomocnym wyrokiem sądu, wydanym przez kompetentny urząd.

### 5.2.5. Inne świadczenia rzeczowe.

Dodatkowo do wynagrodzenia wskazanego powyżej, członkowie Zarządu z kompetencjami wykonawczymi otrzymują określone świadczenia rzeczowe, które odpowiadają następującym kryteriom: ubezpieczenie na życie, samochód firmowy i ubezpieczenie lekarskie, zgodnie z aktualną polityką korzyści Spółki.

Członkowie Zarządu z kompetencjami wykonawczymi, mają prawo do zwrotu wszelkich racjonalnie uzasadnionych kosztów (podróży, przemieszczania się, utrzymania, telefonu komórkowego, reprezentacji lub jakichkolwiek innych), które ponieśli w związku z wykonywaniem przez nich funkcji w Spółce, zawsze, jeśli będą one odpowiednio uzasadnione.

Zarząd może zatwierdzić zmianę powyższych wynagrodzeń, na wniosek Rady Nadzorczej.

### 5.2.6. Generalne warunki umów

Członkowie Zarządu z kompetencjami wykonawczymi, udzielają swoich usług wykonując swoje funkcje wykonawcze na mocy umów handlowych na czas nieokreślony. Artykuł 31.1 Statutu Spółki ACCIONA, ustanawia długość kadencji członka zarządu na trzy lata, po której mogą oni zostać ponownie wybrani raz lub więcej razy.

# POLITYKA WYNAGRADZANIA CZŁONKÓW ZARZĄDU ACCIONA, S.A.

Zgodnie z regulaminem Zarządu, członkowie Zarządu z kompetencjami wykonawczymi powinni udostępnić stanowisko Zarządowi i jeśli ten uzna to za stosowne, sformalizować dymisję, kiedy zaprzestaną działalności na stanowiskach wykonawczych, na które zostali powołani, jako członkowie Zarządu.

Nie uzgadnia się żadnego odszkodowania za zakończenie lub przedterminowe zakończenie ich funkcji wykonawczych jako członków Zarządu, ani też premii za zatrudnienie, ani klauzul trwałości lub okresów wypowiedzenia.

Usługi świadczone przez członków Zarządu z kompetencjami wykonawczymi, są realizowane w systemie wyłączności i pełnej dedykacji bez szkody dla pełnienia funkcji w spółkach rodzinnych, których działalność nie będzie zbieżna z działalnością Grupy ACCIONA lub stanowisk instytucjonalnych czy reprezentacyjnych w instytucjach nienastawionych na zysk.

W dodatkowym okresie rocznym od zakończenia umowy podpisanej ze Spółką, członkowie Zarządu z kompetencjami wykonawczymi powstrzymają się od:

(a) Bezpośredniego lub pośredniego świadczenia usług, jakiejkolwiek osobie, biznesowi lub społeczeństwu, (jako wspólnik, dyrektor, pracownik, konsultant, inwestor, pożyczkobiorca lub w jakikolwiek inny sposób), który będzie konkurował z biznesem Spółki lub Grupy ACCIONA, za wyjątkiem wyraźnej autoryzacji Spółki, która nie zostanie nieracjonalnie zabroniona.

(b) brania udziału w sposób bezpośredni lub pośredni w kapitale jakiejkolwiek spółki lub jednostki, która konkuruje z biznesem Spółki lub Grupą ACCIONA.

Ten zakaz nie będzie rozumiany, jako niespełniony, w przypadku, kiedy będzie to nieznaczące uczestnictwo. W tym celu, uważa się, że nieznaczące uczestnictwo ma miejsce, kiedy chodzi o inwestycje, która nie nadaje, pośrednio lub bezpośrednio, funkcji zarządzania lub poważnego wpływu na konkurencyjną spółkę.

(c) zatrudnienia lub starania się o zatrudnienie któregokolwiek członka (z pośród zatrudnionych lub) ekipy dyrekcyjnej Spółki, lub jakiejkolwiek spółki należącej do Grupy ACCIONA lub starać się ich przekonać, aby odeszli ze swojego miejsca pracy oraz przekonywać ich lub starać się przekonać jakiegokolwiek agenta, klienta, dostawcę lub partnera Spółki czy grupy ACCIONA, aby zaprzestali wobec niej swojej działalności.

Umowy podpisane z członkami Zarządu z kompetencjami wykonawczymi, wyłączają jakiekolwiek odszkodowanie powiązane z zakazem konkurencji po zawarciu umowy przez okres 5 lat przyjętej przez członków Zarządu z kompetencjami wykonawczymi.

## 6. ZARZĄDZANIE

### 6.1. Przegląd i zatwierdzenie polityki

Polityka wynagrodzeń Zarządu ACCIONA, będzie analizowana i okresowo przeglądana przez Radę Nadzorczą, która przedłoży do Zarządu propozycje zmian, jakie uzna za stosowne w zależności od ewolucji Spółki i rynku, oraz adaptacji, jakie będą wymagane do spełnienia obowiązujących przepisów i zasad dobrego ładu korporacyjnego.

### 6.2. Nadzorowanie i stosowanie

Zarząd ACCIONA jest odpowiedzialny za określenie systemu kontrolnego i nadzorowanie specyficznych wymagań polityki wynagrodzeń stosowanej do członków Zarządu, która zagwarantuje przestrzeganie i efektywne zastosowanie postanowień określonych w niniejszej polityce.

## 7. PRZYJĘCIE I WEJŚCIE W ŻYCIE

Polityka Wynagrodzeń członków Zarządu ACCIONA będzie przyjęta przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy na lata obrotowe 2018, 2019 i 2020.

Jakakolwiek zmiana lub zastąpienie polityki w powyższym okresie, będzie wymagała uprzedniej zgody ze strony Walnego Zgromadzenie Akcjonariuszy zgodnie z postanowieniami aktualnego prawa.
W przypadku, kiedy nie zostaną przedstawione zmiany do Polityki w wymienionym okresie, zostanie zaproponowana nowa polityka do zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie w roku 2020.

# POLITYKA WYNAGRADZANIA CZŁONKÓW ZARZĄDU ACCIONA, S.A.

W każdym razie, jakiekolwiek wynagrodzenie, które otrzymują członkowie Zarządu będzie zgodne z niniejszą, aktualną polityką wynagrodzeń członków Zarządu, za wyjątkiem wynagrodzeń, które zostały wyraźnie zatwierdzone przez Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy.

Stosowanie niniejszej polityki, będzie podlegało w każdym przypadku zmianom, które zgodnie z aktualnym prawem lub interpretacją realizowaną przez samą Spółkę, ACCIONA uzna za stosowne, aby je uwzględnić.

Zmiany wprowadzone do niniejszej polityki, będą stosowane do wynagrodzeń należnych od daty jej zatwierdzenia. Plany, regulaminy, umowy oraz inne aktualne, analogowe instrumenty, powinny zostać dostosowane w miarę możliwości w jak najkrótszym czasie do powyższej polityki.

# POLITYKA OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH I GWARANCJA PRAW CYFROWYCH W ACCIONA

## 1.- WPROWADZENIE

Naszym celem w ACCIONA jest zapewnienie, aby wszystkie obszary spółki mogły prowadzić swoją działalność w sposób bezpieczny i zrównoważony.
W tym celu angażujemy się w ochronę obiektów i procesów, a w sposób szczególny w ochronę integralności i praw człowieka.

W społeczeństwie w jakim żyjemy, bezpieczeństwo danych osobowych stało się jednym z najważniejszych priorytetów organizacji. Dlatego w firmie globalnej o wysokim stopniu współzależności, takiej jak nasza, zagwarantowanie niepogwałcenia tego rodzaju informacji powinno stanowić cel nadrzędny.

Jedną z zasad ACCIONA jest poszanowanie ustawodawstwa każdego kraju w jakim działa. Oznacza to, że powinna dostosować swoje systemy informacji do specyficznych uregulowań w materii przetwarzania danych każdej osoby, która z jakiegokolwiek powodu wejdzie w relacje z firmą, a w szczególności co się tyczy ochrony jej danych osobowych. Powyższe zobowiązanie rozciąga się na prawa cyfrowe pracowników ACCIONA, w aspektach tak ważnych jak sprzyjanie pogodzeniu życia osobistego i zawodowego lub zagwarantowanie prawa prywatności wobec użycia urządzeń monitoringowych czy systemów geolokalizacji (lokalizacji geograficznej).

Głównym celem obecnej polityki jest ustanowienie zobowiązania firmy w materii ochrony danych osobowych i zdefiniowania takich ram pracy, które pozwolą na zagwarantowanie i polepszenie powyższej ochrony, szanując zasady i normy ustanowione prawnie.

## 2.- ZAKRES STOSOWANIA

Niniejsza polityka będzie obowiązkowa dla wszystkich jednostek organizacyjnych lub spółek i podmiotów należących do grupy ACCIONA (zdefiniowanych jako te, co do których Acciona S.A wykonuje pośrednio lub bezpośrednio kontrolę ich kapitału i/lub zarządzania)

W okresowych połączeniach spółek, konsorcjach lub joint ventures nad którymi ACCIONA będzie sprawowała kontrolę, przedstawiciele ACCIONA będą obserwować zasady tej polityki i w miarę możliwości wspierać jej stosowanie.

Jednocześnie, będzie ona stosowana w każdej fazie cyklu życia informacji zawierającej dane osobowe (zbieranie lub wytwarzanie, dystrybucja, przechowywanie, przetwarzanie, konsultacja i niszczenie).

## 3.- ZASADY ODNOSZĄCE SIĘ DO OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH

Zasady przyjęte przez ACCIONA w związku z ochroną danych osobowych, udzielają wskazówek na temat tego, jak powinno się zbierać, przetwarzać, odstępować i przechowywać dane osobowe oraz jak wykonywać prawa osób zainteresowanych, aby zagwarantować prawo prywatności oraz pozostałe podstawowe prawa obywatelskie. Zasady dotyczące przetwarzania danych osobowych są następujące:

- Dane osobowe powinny być przetwarzane w sposób zgodny z prawem, uczciwy i przejrzysty.
- Dane osobowe powinny być zbierane w określonych, jednoznacznych i prawowitych celach.
- Dane osobowe powinny być odpowiednie, stosowne i ograniczone do potrzeb w związku z ich przetwarzaniem.
- Dane osobowe powinny być dokładne i zawsze zaktualizowane.
- Dane osobowe powinny być utrzymane w taki sposób, aby można było zidentyfikować zainteresowanych, przez odpowiedni okres dla celów ich przetwarzania.
- Dane osobowe powinny być przetwarzane w taki sposób, aby zagwarantować ich bezpieczeństwo.
- Proaktywna odpowiedzialność.

# POLITYKA OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH I GWARANCJA PRAW CYFROWYCH W ACCIONA

## 4.- ZOBOWIĄZANIA I ODPOWIEDZIALNOŚĆ W MATERII OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH

Zobowiązania firmy ACCIONA w materii ochrony danych osobowych, które zagwarantują spełnienie określonych zasad, zostają wyszczególnione poniżej:

- Spełnienie wymogów legalnych i stosowanych ustaw oraz przyłączenie się do standardów i dobrych praktyk uznanych międzynarodowo.
- Wspieranie rozwoju i wdrażania własnych przepisów, które będą stanowić podstawę do integracji ochrony danych osobowych we wszystkich procedurach organizacji, gwarantując poszanowanie prawa zainteresowanych.
- Integrowanie ochrony danych osobowych we wszystkich fazach cyklu informacji, systemach technologicznych i procedurach organizacyjnych lub technologicznych, chroniąc wszystkie media odpowiedzialne za jej procesowanie, komunikowanie i przechowywanie.
- Interpretowanie ochrony danych osobowych jako globalnego procesu skierowanego na ciągłe ulepszanie (planowanie, budowanie, sprawdzanie i postępowanie)
- Rozwinięcie modelu zarządzania opartego na kryteriach legalności i proporcjonalności w jednej linii ze strategią biznesową, który pozwoli na przeprowadzenie odpowiedniej analizy i zarządzanie ryzykiem oraz który będzie miał wpływ na zasady ochrony danych osobowych, stosując odpowiednie środki do ich ochrony.
- Zagwarantowanie ładu tego modelu zarządzania tworząc strukturę organizacyjną dla ochrony danych osobowych i zdefiniowanie obowiązków zakładających proaktywne działanie.

W związku z powyższym oraz w celu zastosowania wymienionych kryteriów, ustanawia się następujący zakres odpowiedzialności:

- Dyrekcja ACCIONA będzie wymagała i dbała o przestrzeganie ochrony danych osobowych ze strony całej organizacji oraz wszystkich osób, które mają do nich dostęp, łącznie z dostawcami, kontrahentami lub wspólnikami.
- Każdy dział lub jednostka biznesowa będzie odpowiedzialna za wdrożenie odpowiednich środków, aby zagwarantować odpowiedni poziom bezpieczeństwa w zakresie swojego biznesu.
- Każda osoba, która będzie miała dostęp do informacji w ACCIONA zawierającej dane osobowe, zarówno jako personel wewnętrzny jak i zewnętrzny, będzie zobowiązana do przestrzegania zasad przewidzianych w polityce, przepisach, procedurach i wszelkim innym dokumencie związanym z danymi osobowymi. Jego naruszenie, będzie podlegało zastosowaniu odpowiedniego systemu dyscyplinarnego określonego przez ACCIONA.

Rozwój tych zobowiązań i obowiązków pozwoli spółce ACCIONA uzyskać następujące korzyści:

- Poprawa ochrony danych osobowych w oparciu o proces ciągłej poprawy i dostępności zasobów, wiedzy, procedur i narzędzi.
- Konsolidacja zaufania do organizacji ze strony klientów, partnerów i dostawców, wraz z poprawą wizerunku publicznego.
- Zapewnienie zgodności z wymogami prawnymi i etycznymi, zmniejszenie kosztów niezgodności z przepisami dotyczącymi ochrony danych osobowych poprzez stopniowe wdrażanie kontroli bezpieczeństwa.

## 5.- STRUKTURA ORGANIZACYJNA DLA OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH

Aby zapewnić odpowiednie zarządzanie ochroną danych osobowych, ustanawia się następujące organy:

- **Komitet Ochrony Danych Osobowych:** składający się z jednego przedstawiciela z poszczególnych działów korporacyjnych takich jak: ICT, HR, prawnego, zgodności, bezpieczeństwa korporacyjnego i departamentu ochrony danych osobowych. Organ ten, poprzez okresowe spotkania, będzie odpowiedzialny za ustanowienie wytycznych dotyczących ochrony danych osobowych, określenie strategii krótko, średnio i długoterminowych, zapewnienie odpowiedniego zarządzania ryzykiem i kierowanie modelem zarządzania ochrony danych osobowych.

# POLITYKA OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH I GWARANCJA PRAW CYFROWYCH W ACCIONA

- **Jednostka odpowiedzialna za ochronę danych osobowych w ACCIONA:** departament ochrony danych osobowych, podlegający głównej dyrekcji do spraw prawnych, będzie odpowiedzialny za wdrożenie i zarządzanie strategią ochrony danych osobowych, opracowanie przepisów i określenie odpowiednich środków bezpieczeństwa w celu zapewnienia ochrony danych osobowych wraz z osobami odpowiedzialnymi za ICT, bezpieczeństwo korporacyjne i HR.

- **Odpowiedzialni za ochronę danych osobowych każdej jednostki organizacyjnej lub spółki ACCIONA:** będą odpowiedzialni za zagwarantowanie wdrożenia środków bezpieczeństwa ustanowionych w jednostce organizacyjnej lub firmie, do której należą aby zagwarantować bezpieczeństwo tych danych osobowych, integrując ochronę danych osobowych w procesy biznesowe.

## 6.- PRAWO PRYWATNOŚCI I KORZYSTANIE Z URZĄDZEŃ CYFROWYCH W PRACY

- ACCIONA udostępnia użytkownikom, którzy będą tego wymagali, narzędzi ICT do rozwoju ich działalności zawodowej, których wykorzystanie oznacza poszanowanie obowiązujących przepisów, zasad określonych w Kodeksie Postępowania ACCIONA i ścisłe przestrzeganie przepisów korzystania ze środków ICT.

- ACCIONA ustanawia kryteria wykorzystania środków ICT udostępnionych użytkownikom w wewnętrznych przepisach dotyczących środków ICT, przestrzegając w każdym przypadku minimalnych standardów ochrony prywatności zgodnie z zastosowaniem społecznym i uprawnieniami przyznanymi legalnie.

- Wszystkie środki ICT udostępniane użytkownikom przez firmę muszą być wykorzystywane w sposób odpowiedni do pełnienia funkcji i obowiązków zawodowych.

- Wykorzystanie ich do celów nieprofesjonalnych będzie ograniczone, a w każdym razie będzie realizowane w sposób umiarkowany, zgodnie z zasadami, ograniczeniami lub zakazami określonymi w wewnętrznych przepisach dotyczących środków ICT.

## 7.- PRAWO DO CYFROWEGO ODŁĄCZENIA SIĘ W PRACY

- Rewolucja cyfrowa, wzrost zasobów ICT oraz procesy automatyzacji i globalizacji stanowią wyzwanie i zmianę paradygmatu we wszystkich obszarach, a zwłaszcza w pracy.

- Wdrożenie zasobów ICT w kontekście pracy powinno być korzystne, a dowodem tego są liczne zalety, jakie się z tym wiążą (np. większa wydajność i produktywność oraz polepszenie adaptacyjności). Jednakże, ujawniono również szereg niedogodności (np. ryzyko trwałej łączności i nadmiernego narażenia na informacje) na które należy zwrócić uwagę i rozwiązać lub przynajmniej złagodzić.

- Biorąc pod uwagę powyższe, ACCIONA zobowiązuje się do poszanowania i egzekwowania prawa do cyfrowego rozłączenia w miejscu pracy.

# POLITYKA OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH I GWARANCJA PRAW CYFROWYCH W ACCIONA

## 8.- PRAWO PRYWATNOŚCI W STOSUNKU DO NARZĘDZI MONITORINGU ORAZ NAGRYWANIA DZWIĘKÓW W MIEJSCU PRACY

- ACCIONA, w zakresie swoich kompetencji, może dokonać przetwarzania danych przy pomocy systemów kamer lub wideokamer w celu zagwarantowania bezpieczeństwa osób i mienia oraz swoich obiektów zgodnie z odpowiednimi przepisami.
- ACCIONA poinformuje o istnieniu narzędzi monitoringu i nagrywania (zainstalowanych w obszarze swoich kompetencji) umieszczając plakaty informacyjne w odpowiednio widocznym miejscu, określając przynajmniej istnienie przetwarzania, tożsamość odpowiedzialnego oraz możliwość dokonywania swoich praw przewidzianych w stosownych przepisach.
- ACCIONA może przetwarzać otrzymane obrazy przy pomocy systemu kamer lub wideokamer do wykonywania funkcji kontrolnych swoich pracowników zgodnie z legalnymi przepisami. W tym przypadku, ACCIONA poinformuje wcześniej w sposób jasny, wyraźny i precyzyjny pracowników oraz ich przedstawicieli.
- W obszarze kontrolowanym przez ACCIONA w żadnym wypadku nie będzie dozwolone zainstalowanie systemu nagrywania dźwięku czy wideokamer w miejscach przeznaczonych do odpoczynku lub rozrywki dla pracowników.

## 9.- PRAWO PRYWATNOŚCI W STOSUNKU DO UŻYCIA SYSTEMÓW GEOLOKALIZACJI W MIEJSCU PRACY.

- ACCIONA może przetwarzać dane osobowe otrzymane przy pomocy systemu lokalizacji geograficznej do wykonywania funkcji nadzorowania.

- ACCIONA powinna poinformować z wyprzedzeniem w sposób jasny i wyraźny pracowników, zgodnie z zasadami przewidzianymi prawnie.

## 10.- WDROŻENIE NA POZIOMIE MIĘDZYNARODOWYM

Jednostki odpowiedzialne w materii ochrony danych osobowych w każdym kraju, w koordynacji z Departamentami Ochrony Danych Osobowych w Acciona S.A., ustanowią konieczne procedury wewnętrzne do rozwoju i dostosowania zasad określonych w niniejszej Polityce, w zgodzie z aktualnym prawem lokalnym.

## 11.- WDROŻENIE NA POZIOMIE MIĘDZYNARODOWYM

Niniejsza Polityka ochrony danych osobowych będzie obowiązywała począwszy od dnia jej publikacji.

Zatwierdzony przez Komitet Audytu w dniu 12/12/19

# KSIĘGA POLITYK

© Kwiecień 2018 ACCIONA S.A.
Wszystkie prawa zastrzeżone.

acciona