



ETIČKI KODEKS



Hrvatsko društvo za korporativno
upravljanje i menadžment

ETIČKI KODEKS

Hrvatskog društva za korporativno upravljanje i menadžment

PREAMBULA

Članovi Hrvatskog društva za korporativno upravljanje i menadžment, vođeni načelima odgovornog i održivog upravljanja u trgovačkim društvima, financijskim institucijama i javnim poduzećima te drugim organizacijama u kojima postoji nadzorni odbor , upravni odbor ili upravno vijeće, temeljem čl. 27. st. 1. al. 2 Statuta Hrvatskog društva za korporativno upravljanje i menadžment, usvajaju ovaj Etički kodeks kao izraz svoje profesionalne i etičke odgovornosti u obnašanju funkcije članova nadzornih i upravljačkih tijela.

Kodeks predstavlja skup obvezujućih etičkih načela kojima se članovi vode u svom radu, a njegova primjena doprinosi jačanju povjerenja dionika, transparentnosti poslovanja, stabilnosti tržišta kapitala i jačanju odgovornog upravljanja.

Kodeks se temelji na:

- OECD-ovim Načelima korporativnog upravljanja (2023),
- Kodeksu korporativnog upravljanja HANFA-e i Zagrebačke burze,
- Smjernicama UN-a o poslovanju i ljudskim pravima,
- važećem hrvatskom zakonodavstvu i poslovnim običajima.

Poštivanje načela ovog Kodeksa obvezuje sve članove društva, a njegova primjena preporučuje se i širem krugu stručnjaka koji obnašaju nadzorne i upravljačke funkcije u gospodarskim subjektima i drugim organizacijama u kojima postoji nadzorni odbor , upravni odbor ili upravno vijeće.

1. OPĆE ODREDBE

1.1 Svrha Kodeksa

Svrha ovog Kodeksa je osigurati visoke standarde profesionalnog i etičkog ponašanja u radu članova nadzornih odbora i upravljačkih tijela. Kodeks promiče:

- neovisnost i integritet u odlučivanju,
- održivost i odgovorno upravljanje,
- inkluzivnost i ravnopravnost,
- ravnotežu interesa svih dionika (dioničara, zaposlenika, potrošača, zajednice, okoliša),
- etiku digitalizacije i odgovornu primjenu umjetne inteligencije.

1.2 Načelo autonomije primjene

Kodeks se prihvaća slobodnom voljom članova, a njegova primjena obvezujuća je unutar djelovanja Udruge. Ujedno se koristi kao smjernica za rad članova nadzornih i upravnih tijela u njihovim matičnim organizacijama.

1.3 Područje primjene

Kodeks se primjenjuje :

- kao interni akt Udruge,
- kao profesionalna smjernica za članove,
- te kao dokument za vanjsku komunikaciju, uključujući javne istupe, suradnju s regulatorima i prijave na stručne inicijative.

2. NAČELA ETIČKOG PONAŠANJA

2.1 Odgovoran pristup funkciji

Prihvatanje dužnosti člana upravnog odbora ili nadzornog odbora trgovačkih društava i drugih organizacija u kojima postoji nadzorni odbor, upravni odbor ili upravno vijeće, moguće je tek nakon temeljitog razumijevanja odgovornosti, važećih pravila i etičkih obveza. Član mora posjedovati odgovarajuću stručnost, neovisnost prosudbe i integritet.

2.2 Načelo dužne pažnje i lojalnosti

Članovi su dužni postupati s pažnjom urednog i savjesnog gospodarstvenika, u interesu trgovačkog društva kao cjeline poštujući ravnotežu interesa dioničara i drugih dionika. Dužnost postupanja s pažnjom dobrog gospodarstvenika odnosi se i na prihvatanje dužnosti i u drugim organizacijama, poštujući interese svih dionika.

2.3 Profesionalni razvoj i cjeloživotno učenje

Članovi su dužni stalno unaprjeđivati svoje znanje i kompetencije, osobito u području:

- ESG faktora,
- digitalne tranzicije i etike umjetne inteligencije,
- rizika i otpornosti,
- dobrih praksi korporativnog nadzora.

2.4 Neovisnost i objektivnost

Neovisno donošenje odluka temeljna je vrijednost etičkog djelovanja. Članovi odbora moraju izbjegavati situacije sukoba interesa, a u slučaju njihove pojave, odmah ih prijaviti i izuzeti se iz odlučivanja.

2.5 Etičnost i transparentnost komunikacije

Komunikacija s drugim članovima tijela, dionicima i javnošću mora biti utemeljena na istini, zakonitosti, pravodobnosti i poštivanju povjerljivosti podataka i poslovne tajne.

2.6 Održivo i uključivo upravljanje

Članovi su dužni podržavati društveno odgovorno upravljanje, uključujući rodnu ravnopravnost, zaštitu okoliša, pravedne uvjete rada i poštivanje ljudskih prava.

2.7 Digitalna etika i odgovorno upravljanje podacima

Primjena digitalnih alata i umjetne inteligencije u poslovanju mora biti utemeljena na načelima odgovornosti, transparentnosti i zaštite temeljnih prava, osobito prava na privatnost.

3. ODGOVORNOST I NADZOR

3.1 Povjerenstvo za nadzor poštivanja Etičkog kodeksa

Radi nadzora provedbe i poštivanja ovog Kodeksa Predsjedništvo imenuje Povjerenstvo za nadzor poštivanja Etičkog kodeksa. Povjerenstvo će se sastojati od 3 člana i imati slijedeće ovlasti:

- tumačiti odredbe Kodeksa,
- u slučaju prijave i osnovane sumnje u kršenje Etičkog kodeksa predlagati vođenje stegovnog postupka tijelima koja su za to ovlaštena i navedena u čl. 20. Statuta Hrvatskog društva za korporativno upravljanje i menadžment,
- predlagati odgovarajuću stegovnu mjeru iz čl. 20. Statuta Hrvatskog društva za korporativno upravljanje i menadžment.

3.2 Povrede i sankcije

Povreda Etičkog kodeksa može uključivati:

- namjerno prešućivanje sukoba interesa,
- sudjelovanje u donošenju odluka suprotnih načelu odgovornosti,
- zanemarivanje održivosti i dionika.

Moguće sankcije u obliku stegovnih mjera propisane su u čl. 20. Statuta Hrvatskog društva za korporativno upravljanje i menadžment.

4. PRIJELAZNE I ZAVRŠNE ODREDBE

4.1 Usvajanje i stupanje na snagu

Ovaj Etički kodeks stupa na snagu danom usvajanja na sjednici Glavnog odbora Hrvatskog društva za korporativno upravljanje i menadžment održanoj dana 07.10.2025.g.

4.2 Revizija i ažuriranje

Kodeks se po potrebi preispituje te mijenja i dopunjuje ako to zahtijevaju promjene zakonodavstva, međunarodnih standarda ili prakse korporativnog upravljanja.