



Tractebel Ethics & Compliance policy

## Referentieel integriteit

**“Onze ethische principes zijn de basis van ons bedrijf en een belangrijke drijfveer voor onze toekomstige groei. Al onze medewerkers moeten zich volledig inzetten om deze ethische principes op een voorbeeldige manier te respecteren en te bevorderen. Naleving van ethiek is een basisregel die in al onze bedrijfsactiviteiten moet worden geïntegreerd. We zijn er allemaal verantwoordelijk voor, op alle niveaus, en er zal een nultolerantiebeleid worden gehanteerd bij gevallen van niet-naleving. Ethisch zaken doen is voorwaarde nummer één. Ethiek is onze Licence to Operate.”**

Anne HARVENGT – Tractebel Chief Executive Officer



Integriteit maakt deel uit van de fundamentele principes waarop Tractebel zijn ethics & complianceprogramma heeft gebaseerd.

Zoals goedgekeurd door de Raad van Bestuur en het Uitvoerend Comité van Tractebel, wil dit referentiekader, als onderdeel van het Ethics & Compliance Program van Tractebel, een doeltreffend hulpmiddel zijn voor alle medewerkers van Tractebel die het in hun dagelijkse activiteiten moeten toepassen om zich voorbeeldig te gedragen.

Dit integriteitsreferentiekader verzamelt het beleid en de procedures gericht op de preventie van fraude, corruptie en beïnvloeding. De hoogste internationale normen dienden als basis voor het opstellen van het anticorruptieprogramma van Tractebel, dat voldoet aan de vereisten van de ISO 37001:2016-norm.

Dit Integriteitsreferentiekader is van toepassing op alle dochterondernemingen van Tractebel, gecontroleerde entiteiten en elke persoon die handelt namens een Tractebel-entiteit. Het maakt ook deel uit van onze wereldwijde doelstelling om in al onze activiteiten uitmuntendheid en integriteit te bereiken door onze prestaties voortdurend te meten en te verbeteren.

# 1. Definities en regelgeving<sup>1</sup>

## 1.1. Definitie van fraude

Als fraude wordt beschouwd elke handeling of elk gedrag, van welke aard of met welk doel dan ook, van een werknemer, van een dienstverlener die voor de Groep werkt of van een entiteit van de Groep, met als doel iemand te misleiden of van iemand te profiteren, door een toepasselijke wet te schenden of een verplichte norm van de Groep te overtreden.

Fraude kan verschillende vormen aannemen zoals:

- het opzettelijk vervalsen, verbergen of vernietigen van gegevens en/of documenten
- valse vermeldingen of verklaringen
- manipulatie van rekeningen
- namaak
- witwaspraktijken
- oplichting
- inbraak in computersystemen
- corruptie (zie 1.2. hieronder).

Fraude wordt gekenmerkt door:

- een handeling of verzuim
- schending van een referentiekader: toepasselijke wetten, de regels van de onderneming
- soms door verhulling, zodat de dader van de fraude aan de toepassing van de wet kan ontsnappen, geld kan verdienen, onrechtmatige voordelen kan verkrijgen, zijn/haar reputatie kan behouden enz.

## 1.2. Definitie van corruptie<sup>2</sup>

Corruptie is een specifieke vorm van fraude. Of het nu openbaar of privé is, corruptie kan als volgt zijn:

---

<sup>1</sup> Zie ook de verklarende woordenlijst in de Ethische Gedragscode van Engie voor meer definities.

<sup>2</sup> De definities in dit document zijn gebaseerd op het VN-verdrag tegen corruptie, de U.K. Bribery Act (UKBA), de U.S. Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) en de Franse Sapin II-wet en kunnen afwijken van de toepasselijke wetgeving.

**Actief:** het geven, aanbieden of beloven van een onrechtmatig voordeel (geldelijk of anderszins) in ruil voor een voordeel dat een persoon waarschijnlijk zal verkrijgen of verondersteld wordt waarschijnlijk te verkrijgen, hetzij direct of indirect.

**Passief:** het vragen, goedkeuren, accepteren of ontvangen van een onrechtmatig voordeel voor zichzelf of anderen, in ruil voor een voordeel dat waarschijnlijk zal worden verkregen of waarvan kan worden aangenomen dat het waarschijnlijk zal worden verkregen, hetzij direct of indirect.

Corruptie kan verschillende vormen aannemen zoals:

**Contante voordelen:** steekpenningen, kredieten, smeergeld, valse facturen, sponsoring om een onrechtmatig voordeel te verkrijgen, faciliterende betalingen (bedragen bedoeld om de afhandeling van een formaliteit waar de begunstigde recht op heeft te versnellen (bijvoorbeeld: visum, inklaring etc.));

**Voordelen van alle aard:** het leveren van diensten, uitnodigingen, geschenken, stages of aanwerving, etc. De corruptie gaat dan vaak gepaard met fraude om haar te verbergen;

**Afpersing:** wanneer een persoon voordeel probeert te behalen door middel van geweld, bedreiging met geweld of dwang;

**Beïnvloeding:** wanneer de corrupte persoon misbruik maakt van zijn feitelijke of veronderstelde invloed om van een autoriteit of overheidsinstantie een voor een derde gunstige beslissing te verkrijgen;

**Afpersing door een overheidsambtenaar:** wanneer een overheidsambtenaar of persoon belast met een publieke taak rechten, bijdragen, belastingen of andere heffingen ontvangt of eist waarvan hij weet dat ze niet verschuldigd zijn, of wanneer een dergelijke persoon, in welke vorm dan ook en om welke reden dan ook, vrijstelling verleent van openbare rechten, heffingen, belastingen of lasten in strijd met wet- of regelgeving.

### 1.3. Regelgeving

De meeste landen hebben wetten geïmplementeerd die omkoping en het aannemen of vragen om steekpenningen door publieke en private personen bestraffen, in combinatie met civiel- en strafrechtelijke sancties die zeer relevant kunnen zijn en die in sommige gevallen niet kunnen verjaren.

Deze wettelijke normen stellen landen in staat om hun economisch beleid uit te voeren. In het bijzonder de U.K. Bribery Act (UKBA), de U.S. Foreign Corrupt Practices Act (FCPA) en de Franse Sapin II-wet hebben een extraterritoriale reikwijdte die landen in staat stelt rechtsmacht uit te oefenen tegen overtreders in hun rechtbanken, ongeacht waar het misdrijf werd gepleegd en ongeacht de nationaliteit van de overtreder.

Bovendien kan één enkele corruptiedaad in verschillende rechtsgebieden worden bestraft, aangezien het Franse en Europese principe van dubbele bestraffing (*non bis in idem*<sup>3</sup>) niet systematisch van toepassing is in internationale rechtszaken.

De anticorruptieverbintenissen van Tractebel maken deel uit van de acties voor corruptiepreventie van de Groep. Ze zijn van toepassing op alle personeelsleden van alle entiteiten van Tractebel, bedrijfsconsultants, zakelijke en financiële partners, onderaannemers en leveranciers, en op partners en begunstigden in mecenaat- en sponsoringprojecten. De effectieve implementatie van deze verbintenissen is een potentiële verzachtende omstandigheid die de opgelopen sancties kan verlichten.

Meer in het algemeen weerspiegelen het anticorruptiebeleid en de anticorruptieprocedures van Tractebel de ambitie van de Groep om de hoogste internationale normen inzake ethiek en compliance te volgen, zoals het VN-verdrag tegen corruptie en de OESO-richtlijnen voor multinationale ondernemingen.

Anderzijds heeft de Groep, als onderdeel van zijn engagement in de strijd tegen corruptie, zich ook vrijwillig geëngageerd buiten het regelgevende kader, door toe te treden tot het VN Global Compact - waarvan het 10e principe betrekking heeft op corruptiebestrijding - en tot de Franse afdeling van de ngo Transparency International, een organisatie van de burgermaatschappij

---

<sup>3</sup> *Non bis in idem*: Frans en Europees rechtsbeginsel dat hetzelfde misdrijf niet mag leiden tot meer dan één vervolging. Het staat in artikel 368 van het Franse Wetboek van Strafvordering.

die zich inzet voor de bestrijding van corruptie. Tractebel is lid geworden van de Belgische afdeling van Transparency International.

## 2. Gevolgen voor de onderneming en de werknemers

### 2.1. Mogelijke gevolgen van fraude- en corruptierisico's voor de onderneming

Fraude en corruptie veroorzaken financiële kosten die hoog en moeilijk terug te verdienen kunnen zijn, maar meer in het algemeen vormen ze grote risico's van uiteenlopende aard voor ondernemingen:

#### **Strategisch risico**

Een geval van corruptie kan een handicap zijn voor externe groei en kan een fusie of overnameprijs destabiliseren. Een onderneming die schuldig wordt bevonden aan corruptie kan in extreme gevallen worden gedwongen om vestigingen te sluiten, zich terug te trekken uit een land of, wat nog gebruikelijker is, op een zwarte lijst komen te staan waardoor ze wordt uitgesloten van bepaalde contracten en gedwongen wordt om zijn ontwikkelingsstrategie te heroverwegen.

Bovendien zullen veel belanghebbenden van de onderneming (ratingbureaus, industriële klanten, partners enz.) eisen dat de onderneming ethische en transparantiegaranties biedt voordat ze een relatie met de onderneming aangaan.

#### **Imago en reputatierisico**

Wanneer een geval van corruptie openbaar wordt gemaakt, kunnen de gevolgen steeds ernstiger zijn. Media-aandacht voor een corruptiezaak ondermijnt het vertrouwen van het publiek en van klanten. Elke veroordeling of verdenking van fraude doet de inspanningen teniet die de onderneming heeft gedaan om operationele uitmuntendheid na te streven en te voldoen aan de ethische en maatschappelijke normen van de publieke opinie, en veroorzaakt blijvende schade aan de geloofwaardigheid en de legitimiteit van de onderneming om te opereren. Tegelijkertijd kunnen de financiële markten de onderneming in vraag beginnen stellen en mogelijk sancties opleggen.

## Budget en financieel risico

Er is duidelijk een direct begrotingsrisico, in de zin van boetes die aan de onderneming worden opgelegd, de terugbetaling van onverschuldigde winsten (in het verleden en in de toekomst) en het omzetverlies als gevolg van de stopzetting van projecten. Er zijn ook indirecte gevolgen, zoals de sluiting van locaties, uitsluiting van contracten (met name van de overheid) of van financiering (met name door plaatsing op een zwarte lijst van de Wereldbank) enz.

Al deze gevolgen vertalen zich in een daling van inkomsten, de uitgekeerde winst en de groeivoorzichten. Dit ondermijnt waarschijnlijk het vertrouwen van de financiële markten op de lange termijn en verlaagt daarom de aandelenkoers van de onderneming.

Binnen de onderneming verhult corruptie de werkelijke concurrentiekracht van producten en diensten en belemmert het hun voortdurende aanpassing aan de marktvereisten. In economische termen verstoort corruptie het principe van transparante en eerlijke concurrentie. Op nationaal niveau, vooral in de armste landen, leidt het publieke middelen af van acties ter bevordering van sociale vooruitgang en druist het in tegen de beginselen van democratische transparantie en verantwoordingsplicht. Om al deze redenen staat corruptie bloot aan zware straffen, waaronder boetes, gevangenisstraffen en, voor veroordeelde personen, het verlies van burgerrechten.

## Risico van interne cohesie

Fraude en corruptie zijn onethische processen die lijnrecht ingaan tegen de waarden en verplichtingen van de Groep en die blijvende schade kunnen toebrengen aan het interne klimaat: ze beïnvloeden de motivatie van het personeel, het gevoel erbij te horen en de loyaliteit van de huidige werknemers en ondermijnen ook het vermogen van de Groep om de beste getalenteerde mensen aan te trekken.

### 2.2. Potentiële gevolgen van fraude- en corruptierisico's voor werknemers

Fraude en corruptie, zowel actief als passief, brengen ook persoonlijke risico's met zich mee voor schuldige werknemers: ze stellen zichzelf bloot aan burgerlijke en strafrechtelijke vervolging (juridische kosten, boetes die kunnen oplopen tot enkele miljoenen euro's, gevangenisstraf, verblijfsbeperkingen in sommige landen enz.), evenals negatieve individuele gevolgen voor hun beroepsleven (baanverlies, moeite met het vinden van een nieuwe baan) en hun sociale leven (gezin dat uiteenvalt, sociaal isolement enz.).

Meer en meer hebben de gerechtelijke autoriteiten de neiging om ook de managers van de entiteiten waarvan de werknemers corrupte handelingen hebben gesteld te vervolgen, voor het niet effectief implementeren van het gepaste complianceprogramma, voor het niet nakomen van de preventie- en controleverplichting enz.

Tractebel hanteert een nultolerantie ten aanzien van fraude, corruptie en schendingen van de mensenrechten, wat betekent dat elke bewezen niet-naleving van het Ethics & Compliance Program van Tractebel en de hieronder vermelde referentieteksten kan leiden tot corrigerende en/of disciplinaire sancties. Bovendien kan een dergelijk verzuim ook leiden tot strafrechtelijke vervolging en sancties.

### 2.3. Bescherming van werknemers tegen vergelding

Het personeel van Tractebel zal op geen enkele manier worden gestraft voor het weigeren van deelname aan of het afwijzen van een activiteit waarvan zij redelijkerwijs hebben geoordeeld dat er een risico van omkoping bestaat dat niet door de organisatie is beperkt.

## 3. Referentieteksten Tractebel

Het Ethics & Compliance Program van Tractebel is gebaseerd op 4 niveaus van referentieteksten:

1. **De Ethics & Compliance Policy van Tractebel**, die de cultuur van integriteit en nultolerantie tegenover illegale of onethische handelingen vastlegt en de Ethische Gedragscode van de Groep, en andere beleidslijnen en procedures goedkeurt als basis voor het Ethics & Compliance Program.
2. **De Ethische Gedragscode van de Groep**, die de vijf fundamentele ethische principes van de Groep uiteenzet, is van toepassing op alle werknemers van de Groep (vast of tijdelijk, gedetacheerd door een extern bedrijf) en op alle leidinggevenden, managers en directeurs van bedrijven binnen de Groep. Het is ook van toepassing op de relaties met al onze derden, zoals onze leveranciers, dienstverleners, commerciële, operationele en financiële partners. Het gaat ook om lokale gemeenschappen die te maken hebben met onze projecten, overheden, NGO's, enz.
3. **De referentiekaders**, die de beleidslijnen en procedures verenigen die door Tractebel worden gebruikt voor de concrete implementatie en ontwikkeling van een ethische cultuur binnen de Groep: integriteitsreferentiekader, referentiekader voor mensenrechten/mensenrechtenbeleid en referentiekader voor ethische compliance.

#### 4. De gedragscodes voor lobbyen en voor relaties met leveranciers, waarin de implicaties van de ethische verplichtingen van de Groep voor specifieke beroepscategorieën worden uiteengezet.

Tot op heden zijn de volgende beleidslijnen en procedures (zie de architectuur van de referentiedocumenten voor ethiek en compliance van Tractebel en de presentatie van de onderstaande beleidslijnen en procedures op de website van Tractebel en de pagina's Ethics & Compliance op het intranet van de Groep) verzameld in het integriteitsreferentiekader:

- Geografische strategie en voetafdrukbeleid van Tractebel
- Beleid bedrijfsadviseurs
- Beleid inzake geschenken, gastvrijheid en technische reizen
- Clausule inzake ethiek, milieu en maatschappelijke verantwoordelijkheid
- Due diligence-beleid voor partners gerelateerd aan investeringsprojecten
- Due diligence-beleid in de context van mecenaat en sponsoring
- Due diligence-beleid voor leveranciers en onderaannemers
- Beleid over de integratie van ethiek in HR-processen
- Notitie over due diligence op het gebied van ethiek voor externe/interne werving van personen die het meest blootstaan aan ethische risico's.
- Preventiebeleid voor belangenconflicten

De richtlijnen voor het omgaan met vroegtijdige waarschuwingssignalen dragen ook bij aan de integriteitscultuur van de Groep

Voor alle informatie of details met betrekking tot deze verschillende thema's, verwijzen wij u rechtstreeks naar de hierboven vermelde beleidslijnen en procedures, beschikbaar via de intranetpagina's Ethics & Compliance van Tractebel.

#### 4. Aansprakelijkheid personeel Tractebel

Alle medewerkers van Tractebel, met inbegrip van werknemers in loondienst en externen die voor of namens Tractebel optreden, moeten zich ertoe verbinden een dergelijke integriteitscultuur volledig te respecteren en op voorbeeldige wijze te bevorderen. Iedereen bij Tractebel is hier verantwoordelijk voor, op alle niveaus.



Alle medewerkers van Tractebel moeten de bepalingen van de hierboven beschreven toepasselijke referentieteksten naleven, die volgende (niet-exhaustieve lijst van) verantwoordelijkheden omvatten:

- Handel eerlijk en bevorder de integriteitscultuur
- Handel op voorbeeldige wijze in overeenstemming met het Ethics & Compliance Program, in het bijzonder de bepalingen inzake anticorruptie
- Wees op de hoogte van en voldoe aan de toepasselijke wetten, voorschriften en beleidslijnen
- Volg alle verplichte trainingen voor hun specifieke functie
- Identificeer en rapporteer inbreuken, mogelijke inbreuken of onbeheerde risico's.

## 5. Ethics & Compliance line

Om de Ethics & Compliance-activiteiten wereldwijd te bevorderen, rekent Tractebel op een netwerk van Ethics & Compliance Officers (ECO's), onder leiding van de Chief Legal, Ethics & Compliance Officer en het Head of Ethics & Compliance.

De Groep heeft de volgende klokkenluidersregeling ingesteld, die openstaat voor elke werknemer, maar ook voor elke persoon buiten de Groep (klant, leverancier enz.), om schendingen of vermoedelijke schendingen van de ethische regels van de onderneming waarvan hij of zij weet heeft, te melden: <mailto:ethics@engie.com> ethics@engie.com, Gratis hotline **00 800 2348 2348**.

Het e-mailadres van de Ethics & Compliance Line is [ethics@tractebel.engie.com](mailto:ethics@tractebel.engie.com).

De volledige lijst van ECO's, hun verantwoordelijkheidsgebied en contactkanalen vindt u via deze [link](#).