

BUSINESS ETHICS & COMPLIANCE CODE (NL)

Derde editie
1 maart 2019

Inhoudsopgave

Introductie	3
Ingangsdatum	3
Reikwijdte en toepasselijkheid	4
Meer informatie nodig?	4
De Principes	5
Integriteit	5
Belangenverstrengeling	5
Vertrouwelijkheid en gegevensbescherming	5
Anti-omkoping	5
Eerlijk zakelijk gedrag	5
Zakelijke sociale verantwoordelijkheid	6
Gezondheid en veiligheid	6
Eerlijke arbeid	6
Toepassing van onze Principes	7
1.1 Integriteit	7
1.2 Belangenverstrengeling	7
1.3 Vertrouwelijkheid en gegevensbescherming	7
1.4 Anti-omkoping	8
1.5 Eerlijk Zakelijk gedrag	9
1.6 Gezondheid en veiligheid	10
1.7 Eerlijke arbeid	10
Organisatie van het Programma	11
Verificatie	15

Introductie

“ Bij Cotecna zijn integriteit en bedrijfsethiek fundamenteel voor de manier waarop we zaken doen en zijn sleutelementen van hoe we ons bedrijf opbouwen”

- Sébastien Danaud, Chief Executive Officer

We hebben een Business Ethics & Compliance-programma binnen ons netwerk geïmplementeerd. De Business Ethics & Compliance Code vormt het hart van dit programma. De Principes van de Code en bijbehorende regels en procedures zijn van toepassing op alle groepsactiviteiten en omvatten normen voor technisch en professioneel gedrag op de volgende gebieden:

- > **Integriteit**
- > **Belangenverstrengeling**
- > **Vertrouwelijkheid en gegevensbescherming**
- > **Voorkomen van omkoping**
- > **Ethische marketing en eerlijke concurrentie**
- > **Maatschappelijk verantwoord ondernemen - Gezondheid en Veiligheid, Eerlijke Arbeid**

Alle werknemers zijn verplicht zich te houden aan de Business Ethics & Compliance Code, en krijgen training om naleving te waarborgen. Wij moedigen transparantie aan en bevorderen een werkomgeving waar ethische kwesties kunnen worden aangekaart en dienovereenkomstig begeleiding wordt geboden. Onze toegewijde Compliance-afdeling ondersteunt werknemers en management binnen onze organisatie zodat de strenge uitvoering van onze integriteits- en ethische normen wordt verzekerd.

Voorop staat dat zakelijke ethiek en de naleving hiervan in alle gevallen voorrang hebben op zakelijke overwegingen.

Deze Cotecna Business Ethics & Compliance Code (derde editie) weerspiegelt de vereisten van de TIC Council Compliance Code (eerste editie) d.d. 13 december 2018, gepubliceerd door de TIC Council (“TICC”)
[1]

Om de implementatie van onze Business Ethics & Compliance Code in onze hele organisatie te waarborgen, onderwerpen we ons Business Ethics & Compliance-programma aan een jaarlijkse onafhankelijke verificatie door de externe auditors van het bedrijf, waarvan de resultaten aan de TICC worden gerapporteerd.

Ingangsdatum

De Cotecna Business Ethics & Compliance Code (derde editie) treedt in werking op 1 maart 2019.

[1] TICC werd opgericht in december 2018 na het samengaan van de International Federation of Inspection Agencies (IFIA) en CEOC International, en vertegenwoordigt toonaangevende internationale bedrijven en organisaties in de Test-, Inspectie- en Certificeringsbranche (TIC).

Reikwijdte en toepasselijkheid

De Cotecna Business Ethics & Compliance Code is van toepassing op alle activiteiten van Cotecna in haar kantorennetwerk wereldwijd, en dus op alle werknemers van de filialen en vestigingen van Cotecna.

Alle werknemers van Cotecna zijn verplicht de Code te lezen, begrijpen en de ontvangst ervan te bevestigen als voorwaarde voor hun dienstverband bij Cotecna. Voor de doeleinden van het Business Ethics & Compliance-programma zijn werknemers personen die door Cotecna zijn aangesteld op grond van een arbeidsovereenkomst voor bepaalde of onbepaalde duur, en tijdelijk personeel dat wordt verstrekt door een uitzendbureau.

Zakenpartners ingezet door Cotecna moeten ook voldoen aan de principes van de Business Ethics & Compliance Code. Zakenpartners worden gedefinieerd als onderaannemers, agenten, vertegenwoordigers, adviseurs, tussenpersonen, joint venture-partners en elke andere partij die zich bezighoudt met het vertegenwoordigen of promoten van Cotecna of het aanbieden van uitbestede technische inspectie, testen, certificering en gerelateerde professionele diensten.

Alle zakenpartners moeten een schriftelijke toezegging doen om te voldoen aan de principes van de Business Ethics & Compliance Code en om Cotecna toe te staan periodiek toezicht te houden op de naleving van deze principes.

Meer informatie nodig?

Wilt u meer informatie over de Business Ethics & Compliance Code, de implementatie, specifieke interne procedures of enig ander aspect van Cotecna's Business Ethics & Compliance-programma, aarzel dan niet om contact op te nemen met de Compliance-afdeling:

E-mail: compliance@cotecna.com

Tel: +41 (0)22 849 7814

De Principes

Integriteit

In al onze activiteiten:

- > Werken wij op een professionele, onafhankelijke en onpartijdige manier.
- > Wij voeren ons werk op een eerlijke manier uit en staan geen afwijking toe van onze goedgekeurde methoden en procedures.
- > Waar goedgekeurde testmethoden ruimte bieden voor spelingen in resultaten, worden zulke spelingen niet misbruikt om daadwerkelijke testbevindingen te veranderen.
- > Wij brengen te goeder trouw verslag uit van gegevens, testuitslagen en andere concrete feiten. Deze worden niet ondeugdelijk gewijzigd door ons. Alle rapporten en certificaten die wij verstrekken, geven de daadwerkelijke bevindingen, deskundige opvattingen en behaalde resultaten getrouw weer.

Belangenverstrengeling

Wij voorkomen belangenverstrengeling:

- > Met alle verwante entiteiten waar wij financiële of zakelijke belangen in hebben en waaraan wij gehouden zijn diensten te verlenen.
- > Tussen bedrijven en/of afdelingen van Cotecna die betrokken zijn bij verschillende activiteiten, maar die misschien diensten aan dezelfde klant of aan elkaar verlenen.
- > Tussen de belangen van onze werknemers en die van Cotecna.

Vertrouwelijkheid en gegevensbescherming

Cotecna respecteert de vertrouwelijkheid en privacy van klantinformatie en zorgt ervoor dat er processen zijn om dergelijke informatie adequaat te beschermen.

Wij behandelen alle ontvangen informatie in het kader van het leveren van onze diensten als zakelijk vertrouwelijk, voor zover dergelijke informatie al niet gepubliceerd is, algemeen beschikbaar is voor derden of anderszins in het openbare domein voorhanden is.

Anti-omkoping

Wij verbieden het aanbieden of aannemen van smeergeld in welke vorm dan ook, waaronder terugbetalingen op delen van een contractbetaling.

Wij verbieden het gebruik van andere manieren of kanalen voor het verstrekken of ontvangen van ondeugdelijke baten aan of van klanten, tussenpersonen, aannemers, leveranciers, of werknemers van zulke partijen of overheidsfunctionarissen.

Eerlijk zakelijk gedrag

Cotecna gedraagt zich volgens de hoogste normen van bedrijfsethiek en integriteit, en zal niets doen dat haar reputatie of de reputatie van de TIC Council of de TIC-branche in diskrediet brengt.

We presenteren alleen Cotecna en voeren marketing uit, inclusief vergelijkingen met concurrenten of hun diensten, op de volgende manier:

- > Betrouwbaar
- > Niet bedriegelijk
- > Niet misleidend of vermoedelijk misleidend

Zakelijke sociale verantwoordelijkheid

Gezondheid en veiligheid

Cotecna implementeert adequate training en procedures om de gezondheid en veiligheid van haar werknemers, klanten en derden te beschermen en bewaakt incidenten met het oog op het minimaliseren van risico's tijdens zakelijke operaties.

Eerlijke arbeid

Cotecna is zich bewust van haar sociale verantwoordelijkheid voor haar werknemers en de mensen, gemeenschappen en omgevingen waarin zij actief is en respecteert mensenrechten.

Toepassing van onze Principes

We passen onze Principes toe door de onderstaande Regels toe te passen. Deze worden ondersteund door gedetailleerde procedures en werkinstructies die zijn gepubliceerd in onze Group Compliance Manual, die beschikbaar is voor alle werknemers via de intranet-site van het bedrijf (Cotecnet).

1.1 Integriteit

- 1.1.1 Cotecna biedt haar werknemers begeleiding voor het omgaan met klanten die verwachten dat Cotecna toegestane spelingen misbruikt om aanvaardbare resultaten te verkrijgen.
- 1.1.2 In alle bedrijfssectoren waar Cotecna actief is, houdt zij zich aan de specifieke Integriteitsregels die gepubliceerd worden door de toepasselijke TICC-commissie.

1.2 Belangenverstrengeling

- 1.2.1 Cotecna heeft een beleid met betrekking tot belangenverstrengeling opgesteld om in alle zakelijke transacties en diensten van Cotecna belangenverstrengeling of de schijn daarvan te voorkomen.
- 1.2.2 Het beleid van Cotecna biedt richtlijnen die werknemers kunnen gebruiken ter voorkoming van belangenverstrengeling tussen:
 - i. Cotecna en alle verwante entiteiten waar Cotecna financiële of zakelijke belangen in heeft en waaraan zij gehouden is diensten te verlenen; en
 - ii. bedrijven en/of afdelingen van Cotecna die betrokken zijn bij verschillende activiteiten, maar die misschien diensten aan dezelfde klant of aan elkaar verlenen.
- 1.2.3 Het beleid van Cotecna stelt als minimale vereiste dat haar werknemers afzien van het volgende:
 - i. rechtstreeks of via verwanten, vrienden of tussenpersonen een belang verkrijgen in een leverancier, klant of concurrent van Cotecna, behalve waar dit aandelen in een leverancier, klant of concurrent betreft die op een openbare aandelenbeurs worden verhandeld en op voorwaarde dat dit geen significante invloed heeft op de zaken van de klant, leverancier of concurrent en het de werknemer niet onnodig afhankelijk maakt van het financiële succes ervan.
 - ii. functies betrekken bij een concurrent of klant;
 - iii. namens het bedrijf zaken doen met familieleden of met personen of organisaties waar zij of hun familieleden aan verbonden zijn;
 - iv. een familielid in dienst nemen zonder voorafgaande toestemming van het management van Cotecna.

1.3 Vertrouwelijkheid en gegevensbescherming

- 1.3.1 Een voorwaarde voor indiensttreding bij Cotecna is dat de werknemer een Geheimhoudingsovereenkomst ondertekent die hem/haar verbiedt vertrouwelijke bedrijfsinformatie waar hij/zij tijdens het verloop van het dienstverband toegang tot heeft aan anderen te verstrekken.
- 1.3.2 Cotecna zorgt ervoor dat alle zakenpartners (zoals gedefinieerd in 2.10) uitdrukkelijk gewezen worden op de vertrouwelijke aard van zakelijke informatie waar zij door hun relatie met Cotecna eventueel over beschikken en dat zij weten dat het hen verboden is vertrouwelijke informatie aan andere partijen door te spelen.
- 1.3.3 Cotecna onderhoudt beleid en procedures met betrekking tot de beveiliging van klantinformatie, die betrekking hebben op de fysieke beveiliging van de kantoren van Cotecna en andere locaties, en geeft richtlijnen aan werknemers over hoe ze klantinformatie kunnen beschermen en hoe ze kunnen voorkomen dat dergelijke informatie aan niet-geautoriseerde partijen wordt bekendgemaakt. Cotecna's eindgebruiksbeleid voor

informatietechnologie beschrijft het beleid en de regels die moeten worden gevolgd door alle werknemers die toegang hebben tot de IT-hardware en -systemen van Cotecna.

- 1.3.4 Persoonsgegevens, gedefinieerd als gegevens die betrekking hebben of kunnen hebben op individuen, klanten of werknemers, inclusief naam, adres, e-mailadressen of gebruikersgedrag dat wordt bewaakt bij het gebruik van de Cotecna-websites die Cotecna bij het uitvoeren van haar activiteiten kan verwerven, worden alleen gebruikt in overeenstemming met het gepubliceerde Privacybeleid van Cotecna.

1.4 Anti-omkoping

1.4.1 Naleving van wetgeving

Cotecna zorgt ervoor dat de Principes van haar Programma voldoen aan de vereisten van de Compliance Code van de TICC en aan de plaatselijke anti-omkopingswetgeving in alle rechtsgebieden waarin Cotecna actief is.

Als de plaatselijke wetgeving aanvullende of afwijkende eisen stelt die niet onder het Programma vallen, zal Cotecna het Programma voor het/de betreffende landen aanpassen. Registers worden bijgehouden van de landen waarin het Programma aangepast moest worden.

1.4.2 Risicoanalyse

De Compliance Commissie van Cotecna en/of de hoogst leidinggevende, of zijn/haar afgevaardigde, in ieder land waar wij actief zijn, organiseert periodieke evaluaties om de risico's op omkoping te beoordelen en toepasselijke beheersmaatregelen vast te stellen. Deze evaluaties worden systematisch uitgevoerd:

- i. Voorafgaand aan het begin van een nieuwe dienst of het lanceren van bedrijfsactiviteiten in een nieuw land, en
- ii. Telkens wanneer een aanzienlijke inbreuk op het Compliance-programma van Cotecna plaatsvindt, wat een herziening van de bestaande beheersmaatregelen rechtvaardigt.

1.4.3 Bedrijfsprincipes voor het tegengaan van omkoping

Cotecna maakt gebruik van goede zakelijke praktijken en risicobeheerstrategieën in overeenstemming met de Bedrijfsprincipes voor het tegengaan van omkoping zoals gepubliceerd door Transparency International en Social Accountability International (zie www.transparency.org). Deze hebben betrekking op de volgende gebieden:

1.4.3.1 Politieke bijdragen

Cotecna en haar werknemers, vertegenwoordigers of tussenpersonen zullen geen directe of indirecte bijdragen leveren aan politieke partijen of organisaties of aan individuen die politiek actief zijn teneinde een zakelijk voordeel te behalen.

Criteria en due diligence-eisen voor voorgestelde politieke bijdragen worden beschreven in de Group Compliance Manual. Alle politieke bijdragen worden voorafgaand door de Compliance Commissie beoordeeld en goedgekeurd en wij houden rekening met de plaatselijk toepasselijke wet- en regelgeving.

Alle politieke bijdragen van Cotecna worden in het boekhoudkundige overzicht van Cotecna in een apart grootboek bijgehouden. Cotecna voegt al deze betalingen die door alle onderdelen van onze organisatie gedaan worden samen.

1.4.3.2 Liefdadigheidsorganisaties en sponsoring

Cotecna doet het volgende om ervoor te zorgen dat liefdadigheidsorganisaties en sponsoring niet gebruikt worden als achterdeurtjes voor omkoping.

Criteria en due diligence-eisen voor voorgestelde liefdadigheidsbijdragen en sponsorschappen worden beschreven in de Group Compliance Manual, samen met de aangewezen goedkeuringsniveaus.

Voorafgaand aan goedkeuring wordt elk voorstel onderworpen aan een due diligence-onderzoek om ervoor te zorgen dat:

- > De ontvangende organisatie op een respectabele manier een doel najaagt dat onmiskenbaar een publiek doel dient en over de financiële en personeelsmiddelen beschikt om dat doel te bereiken. Voorkomen moet worden dat de ontvangende organisatie een masker is waarachter een ander doel wordt nagestreefd.

Donaties aan individuele personen moeten over het algemeen vermeden worden en vereisen altijd de uitdrukkelijke voorafgaande goedkeuring en het toezicht van de Compliance Commissie van Cotecna.

- > Er geen sprake is van belangenverstremming.
- > Sponsorovereenkomsten worden schriftelijk afgesloten en stellen duidelijk wat voor vergoeding Cotecna aanbiedt. Als er geld wordt aangeboden, zal het bestemde doel van deze fondsen duidelijk beschreven worden en moet er een manier zijn waarop het gebruik van de gelden gecontroleerd kan worden.
- > Alle liefdadigheidsbijdragen en sponsoring worden plaatselijk bijgehouden en de voortgang van de betreffende organisatie wordt gevolgd om te garanderen dat de fondsen op de bedoelde manier worden ingezet.

Alle liefdadigheidsbijdragen en sponsoring van Cotecna worden in het boekhoudkundige overzicht van Cotecna in een apart grootboek bijgehouden. Cotecna voegt al deze betalingen die door alle onderdelen van onze organisatie gedaan worden samen.

1.4.3.3 Betaling van faciliteiten

Onder betaling van faciliteiten wordt verstaan kleine betalingen om de uitvoering van een routine of noodzakelijke handeling, waartoe de betaler van de faciliteit wettelijk of anderszins gerechtigd is, zeker te stellen of te bespoedigen. Cotecna verbiedt dergelijke betalingen waar ze onwettig zijn voor de betaler of de ontvanger.

Cotecna erkent dat betalingen van faciliteiten een vorm zijn van omkoping en probeert deze te identificeren en te voorkomen.

1.4.3.4 Cadeaus, gastvrijheid en onkostenvergoedingen

Cotecna verbiedt het aanbieden of ontvangen van cadeaus, gastvrijheid of onkostenvergoedingen wanneer dergelijke regelingen de uitkomst van een zakelijke transactie zouden kunnen beïnvloeden en geen redelijke en bonafide uitgaven zijn. Alle cadeaus, gastvrijheid en andere onkostenvergoedingen die door Cotecna worden gedaan, worden in het boekhoudkundige overzicht van Cotecna in een apart grootboek bijgehouden. Cotecna voegt al deze betalingen die door alle onderdelen van onze organisatie gedaan worden samen.

Criteria en due diligence-eisen voor voorgestelde cadeaus, gastvrijheid en andere onkostenvergoedingen worden beschreven in de Group Compliance Manual, samen met de aangewezen goedkeuringsniveaus.

Voorbeelden van zulke criteria zijn dat dergelijke kosten:

- > **Om de juiste redenen zijn gemaakt:** het cadeau of het entertainment moet duidelijk aangeboden worden als een gebaar van waardering of oprechte zakelijke bedoelingen.
- > **Zonder verplichting zijn:** het cadeau, het entertainment of de onkosten mogen geen verplichtingen voor de ontvanger inhouden.
- > **Zonder verwachtingen zijn:** de gever of zijn/haar partners wekken geen verwachtingen en de gever hecht geen groter belang aan de transactie dan van de ontvanger verwacht zou kunnen worden.
- > **Openlijk zijn gemaakt:** als er geheimzinnigheid bij betrokken is, lijkt een transactie meteen verdacht.
- > **In overeenstemming zijn met de perceptie van de belanghebbenden:** het mag geen probleem zijn als belangrijke belanghebbenden over de transacties ingelicht zouden worden.
- > **Aangegeven zijn:** het cadeau of de onkostenvergoeding moet vastgelegd worden en aan het management gerapporteerd worden.
- > **Van redelijke waarde zijn:** het cadeau is klein of de waarde van het entertainment stemt overeen met algemene zakelijke praktijken.
- > **Legaal zijn:** het cadeau, etc. schendt geen wet- of regelgeving in het land waar het gegeven wordt.
- > **In overeenstemming zijn met de regels van de ontvanger:** het cadeau of het entertainment voldoet aan de regels of de gedragscode van de ontvangende organisatie.
- > **Infrequent zijn:** het geven of ontvangen van cadeaus, etc. is een sporadisch gebeuren tussen de gever en de ontvanger.

1.5 Eerlijk zakelijk gedrag

1.5.1 Cotecna heeft richtlijnen voor haar werknemers, vertegenwoordigers en tussenpersonen om ervoor te zorgen dat alle partijen ons Business Ethics & Compliance-principe van Eerlijk zakelijk gedrag begrijpen en zich hieraan houden.

1.5.2 Cotecna's beleid inzake Eerlijk zakelijk gedrag verbiedt:

- i. het doen van onjuiste verklaringen over concurrenten, hun activiteiten, diensten of dienstaanbiedingen;
 - ii. activiteiten in strijd met regels voor eerlijke concurrentie, antitrust- of aanbestedingen;
 - iii. het aanzetten tot, het induceren of aanmoedigen van personen om hun contractuele verplichtingen niet na te komen (inclusief geheimhoudingsverplichtingen);
 - iv. commerciële spionage en/of gegevensdiefstal.
- 1.5.3 Cotecna's presentaties en publicaties geven op accurate en eenduidige wijze het netwerk, de bronnen/mogelijkheden, ervaring en diensten van Cotecna weer.

1.6 Gezondheid en veiligheid

- 1.6.1 Het beleid van Cotecna op het gebied van Gezondheid en veiligheid is om haar werknemers veilige werkomgevingen en -omstandigheden te bieden, met de juiste middelen en uitrusting en de nodige training om hun werk veilig te kunnen uitvoeren, om letsel en beroepsziekten te voorkomen en die voldoen aan alle relevante wettelijke vereisten
- 1.6.2 Cotecna biedt training aan haar werknemers die geschikt is voor de activiteiten waarbij zij betrokken zijn, waaronder ten minste:
- i. de vereisten van Cotecna voor personen die op grote hoogte moeten werken, in besloten ruimtes, in de buurt van bewegende apparatuur en machines en andere dergelijke gevaren die zich kunnen voordoen op locaties van klanten en derden.
 - ii. Cotecna's vereisten voor die personen die in laboratoria werken;
 - het te allen tijde gebruiken van goedgekeurde persoonlijke beschermingsmiddelen, in overeenstemming met het beleid van Cotecna.
 - naleving van extra gezondheids- en veiligheidsmaatregelen zoals voorgeschreven door klanten en plaatsen van inspectie, op voorwaarde dat deze aanwijzingen niet leiden tot een verhoogd risico of gevaar.
 - het melden van alle incidenten aan de lokale Cotecna Health & Safety-functionaris.
- 1.6.3 Cotecna implementeert strikte regels voor de rapportage en melding van elk type werkplekongeval, letsel of incident. Alle werknemers zijn verplicht om dergelijke aangelegenheden overeenkomstig de operationele bedrijfsprocedures te melden. Cotecna voert periodieke audits uit van haar activiteiten en werkplekomgevingen om risico's en kansen te identificeren voor verdere verbetering van haar gezondheids- en veiligheidsprocedures.
- 1.6.4 De senior manager van elk permanent Cotecna-bedrijf is ervoor verantwoordelijk dat de werkplek voldoet aan de wettelijke vereisten en een veilige omgeving biedt om te werken.

1.7 Eerlijke arbeid

- 1.7.1 Het beleid van Cotecna over Eerlijke arbeid zet onze toewijding aan onze mensen en de gemeenschappen en omgevingen waarin we werken, uiteen.
- 1.7.2 Het beleid van Cotecna over Eerlijke arbeid omvat het volgende:
- > In haar wereldwijde netwerk van bedrijven voldoet Cotecna aan de lokale, nationale en andere relevante wet- en regelgeving voor alles wat te maken heeft met de werkgelegenheid en het management van haar werknemers op de werkplek.
 - > Cotecna respecteert en zet zich in voor gelijke kansen op de werkvloer.
 - > Cotecna tolereert geen enkele vorm van misbruik, intimidatie of pesten op de werkplek.
 - > Cotecna heeft geen kinderen in dienst die nog leerplichtig zijn (zeker niet jonger dan 16 jaar). Werknemers van 16-18 jaar worden niet op gevaarlijke plekken ingezet.
 - > Cotecna verbiedt elke vorm van gedwongen of verplichte arbeid, hetzij in de vorm van gevangenisarbeid, contractarbeid, gebonden arbeid, slavenarbeid of enige vorm van niet-vrijwillige arbeid.

Organisatie van het Programma

Deze sectie beschrijft de organisatorische aspecten van hoe ons Business Ethics & Compliance-programma (hierna "het Programma" genoemd) wordt geïmplementeerd, met inbegrip van, onder andere, de betrokkenheid en de rol van de Raad van Bestuur, het Hoger Management en alle werknemers in de uitvoering van het Programma.

Gedetailleerde procedures en werkinstructies worden gepubliceerd in onze Group Compliance Manual, die beschikbaar is voor alle werknemers via het bedrijfsintranet (Cotecnet).

Voor de doeleinden van het Programma betekent de term Senior Manager(s) de Cotecna-managers die verantwoordelijk zijn voor een of meer van de volgende zaken: een geografische regio, een land, een contract, een bedrijfsstroom of een Bedrijfservice (bijv. Finance, HR, IT, Juridisch). Deze definitie omvat Managers, Directeuren, Area Manager, Vicepresidenten, Senior vicepresidenten en de Chief Executive Officer en elke andere rang die verantwoordelijkheden heeft die vergelijkbaar zijn met de eerder genoemde.

2.1 Implementatie

Cotecna implementeert haar Business Ethics & Compliance Code Program (hierna "het Programma" genoemd), gebaseerd op deze Code, in haar hele organisatie.

2.2 Complianceprincipes en -regels

Het bestuur van Cotecna Inspection SA heeft bevestigd dat het zich inzet voor de implementatie van deze Business Ethics & Compliance Code door de Cotecna Business Ethics & Compliance-principes te publiceren en goed te keuren en de belangrijkste elementen van implementatie die ten minste de **Complianceprincipes en Implementatievereisten van de TICC weerspiegelen**.

Elke volgende update van de Business Ethics & Compliance Code en het Programma van Cotecna worden binnen één maand na publicatie ingediend bij de Directeur-Generaal van de TICC voor verificatie van de naleving van de TICC Compliance Code.

2.3 Aanstellen van de Compliance Officer

Het bestuur van Cotecna Inspection SA, dat de eindverantwoordelijkheid draagt voor het Programma, heeft een lid van het Hoger Management aangesteld als de Compliance Officer, die, ongeacht zijn/haar andere verantwoordelijkheden, verantwoordelijk en bevoegd is voor de coördinatie van de implementatie van het Programma in de hele Cotecna-groep. Senior Managers in heel Cotecna zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van het Programma in hun werkgebied.

2.4 Het oprichten van de Compliance Commissie

Het bestuur van Cotecna Inspection SA heeft een Compliance Commissie opgericht om periodieke evaluaties van de voortgang van het Programma uit te voeren en beleidsrichtlijnen te verstrekken. De Compliance Commissie omvat ten minste de CEO, een vertegenwoordiger van de Raad van Cotecna Inspection SA en de Compliance Officer. Andere leden van het Hoger Management van Operations, Human Resources en Legal kunnen ook deelnemen aan de Commissie. De Compliance Commissie komt minstens vier keer per jaar bijeen.

2.5 Human Resources

2.5.1 Werving

Voordat een kandidaat een baan aangeboden krijgt, wordt hij of zij geïnformeerd over het Business Ethics & Compliance Programma van Cotecna.

2.5.2 Toewijding personeel

Cotecna zorgt ervoor dat:

- i. iedere werknemer een exemplaar van de Business Ethics & Compliance Code van Cotecna ontvangt en gevraagd wordt een verklaring te ondertekenen dat deze werknemer dit exemplaar heeft ontvangen, gelezen en begrepen. Hiervan wordt een aantekening in het dossier van de werknemer gemaakt.

- ii. van alle leden van het Hogere Management geëist wordt dat zij jaarlijks een verklaring ondertekenen (zie paragraaf 3.1) dat het Programma in hun verantwoordelijkheidsgebied is ingevoerd.
- iii. van iedere werknemer geëist wordt, als voorwaarde voor tewerkstelling, dat hij/zij een Geheimhoudingsovereenkomst ondertekent die het hem/haar verbiedt vertrouwelijke bedrijfsinformatie waar hij/zij tijdens het uitvoeren van het werk toegang tot heeft aan derden te verstrekken.

In geen enkel geval zullen werknemers op welke manier dan ook (bijv. via demotie of boetes) gestraft worden voor de strikte invoering van het Programma, zelfs wanneer dit tot verlies van zaken leidt.

2.5.3 Training

Alle werknemers, inclusief Managers van Cotecna, moeten een periodieke Compliance Training ondergaan om ervoor te zorgen dat ze het Programma blijven begrijpen. In het dossier van de werknemer wordt een aantekening gemaakt van het afronden van deze training.

2.5.4 Consultatie over Code-ontwikkeling

De werknemers van Cotecna kunnen hun eigen input verschaffen over hoe het Programma verder ontwikkeld zou moeten worden. Hier hebben ze de kans toe tijdens beoordelingsgesprekken, personeelstrainingen of evaluatievergaderingen. De feedback kan indirect verschaft worden via de leidinggevende of personeelsvertegenwoordiger, of rechtstreeks aan de Compliance Officer.

2.5.5 Werknemers“hulplijnen”

Cotecna heeft diverse “hulplijnen” ingesteld die werknemers kunnen raadplegen voor informatie of advies betreffende vragen en/of zorgen over de invoering of toepassing van het Programma. Op verzoek van de werknemer zullen deze vragen/zorgen volledig vertrouwelijk behandeld worden en zal de anonimiteit van de werknemer, voor zover redelijkerwijs mogelijk, beschermd worden.

- > Aangewezen Hulplijn: +41 (0) 22 849 7814
- > Speciaal e-mailadres: compliance@cotecna.com

2.6 Beveiligingsmaatregelen

Cotecna implementeert adequate beveiligingsmaatregelen in de gebouwen van haar organisatie die vertrouwelijke bedrijfsinformatie bevatten om ervoor te zorgen dat:

- i. de toegang is beperkt tot uitsluitend geautoriseerd personeel en,
- ii. documenten/gegevens worden opgeslagen in aangewezen, veilige gebieden en weggegooid op een veilige manier.

2.7 Externe communicatie

Cotecna zorgt voor effectieve externe communicatie door:

- 2.7.1 De Business Ethics & Compliance Code van Cotecna, te raadplegen op www.cotecna.com en op alle vestigingen van Cotecna kan een exemplaar van de Code verkregen worden.
- 2.7.2 Belanghebbenden kunnen hun vragen, zorgen of feedback via onze website indienen, naar ons e-mailen (compliance@cotecna.com) of aan de Algemeen Directeur van een Cotecna-vestiging meedelen.

2.8 Overtredingen melden

- 2.8.1 Werknemers van Cotecna worden aangemoedigd om overtredingen of vermoedens daarvan te melden aan: (a) de Compliance Officer of zijn/haar officiële afgevaardigde; of (b) een directe leidinggevende, een lid van het Hogere Management of een interne auditor die de Compliance Officer of zijn/haar officiële afgevaardigde op de hoogte zal stellen.

Werknemers die te goeder trouw en zonder kwaadwillige intenties een melding doen worden volledig beschermd tegen alle mogelijke vormen van vergelding. Op verzoek zal de anonimiteit van de werknemer voor zover redelijkerwijs mogelijk beschermd worden.

- 2.8.2 Werknemers van Cotecna worden geacht ook alle verzoeken om en aanbiedingen van ondeugdelijke betalingen of andere voordelen waar zij van op de hoogte zijn te melden op de wijze beschreven in paragraaf 2.8.1.

2.9. Onderzoeken en sancties

- 2.9.1. De Compliance Officer of zijn/haar officiële afgevaardigde(n) stellen indien nodig een onderzoek in naar (vermeende) inbreuken op het Programma die aan hem/haar gemeld worden of waar hij/zij zich op andere wijze bewust van wordt.
- 2.9.2. De Compliance Officer houdt zich aan een door de Compliance Commissie goedgekeurde schriftelijk vastgelegde procedure voor het uitvoeren van onderzoeken en het opleggen van sancties. Deze procedure stipuleert vereisten voor:
- i. Het bijhouden van verslagen van alle gemelde overtredingen en de acties die genomen zijn.
 - ii. De vermeende overtreder heeft het recht gehoord te worden.
 - iii. Na vaststelling van een overtreding bepaalt het management van Cotecna of de Compliance Commissie de passende corrigerende en disciplinaire maatregelen. Deze maatregelen variëren van een berisping of demotie tot schorsing of ontslag.
 - iv. De Compliance Officer ontvangt voortgangsrapporten van zijn/haar afgevaardigden en/of het management op de betreffende vestigingen en stelt periodiek een rapport voor de Compliance Commissie op. Deze rapporten beschrijven onderzoeken, vastgestelde overtredingen en corrigerende en disciplinaire maatregelen.

2.10. Zakenrelaties

Om ervoor te zorgen dat het Business Ethics & Compliance-programma van Cotecna wordt toegepast in de zakelijke relaties met externe partijen van Cotecna en dat ongepaste betalingen niet via hen lopen, zorgt Cotecna ervoor dat dergelijke partijen zich houden aan het Compliance-programma van Cotecna, voor zover passend. Dergelijke partijen (die ook wel worden aangeduid als "Zakenpartners") zijn onder meer:

- > Tussenpersonen (entiteiten of personen buiten Cotecna die de diensten van Cotecna moeten promoten als deel van hun verantwoordelijkheden, inclusief adviseurs)
- > Joint venture-partners
- > Agenten (entiteiten of personen buiten Cotecna die namens Cotecna operationele diensten moeten verlenen)
- > Onderaannemers (entiteiten of personen die uitbestede activiteiten uitvoeren uit hoofde van een contract met Cotecna)

De Compliance Commissie heeft passende procedures/werkinstructies ontwikkeld en verspreid. Deze procedures omvatten de volgende vereisten:

- > het uitvoeren van due diligence voor het aangaan of verlengen van een contract met dergelijke partijen
- > het bekendmaken van Cotecna's Business Ethics & Compliance Principes aan de partij en het verkrijgen van zekerheid dat de partij deze Principes zal naleven, voor zover deze van toepassing zijn op activiteiten die worden uitgevoerd namens Cotecna
- > het verkrijgen van de contractuele verbintenis van de partij om te voldoen aan de Business Ethics & Compliance Principes van Cotecna en om Cotecna toe te staan dit periodiek te verifiëren
- > het bewaken van de voortdurende compliance door de partij van de Business Ethics & Compliance Principes van Cotecna (en in het geval van het ontdekken van een schending corrigerende maatregelen nemen)
- > geen zaken doen met partijen waarvan bekend is dat ze betrokken zijn bij omkoping.

Due diligence omvat de volgende vereisten:

- > Een risicoanalyse
- > Een interview met de partij
- > Een onderzoek naar de achtergrond van de partij, dat voor tussenpersonen wordt beoordeeld en goedgekeurd door Cotecna's Compliance Commissie
- > Een verificatie door middel van een vergoedingsanalyse, die wordt beoordeeld en goedgekeurd door de Compliance Commissie van Cotecna, dat de vergoeding die aan elke tussenpersoon wordt betaald passend en gerechtvaardigd is voor legitieme diensten die worden verleend en geen ongepaste betalingen door de tussenpersoon faciliteert.

Criteria en due diligence-eisen voor voorgestelde zakenpartners worden beschreven in de Group Compliance Manual, samen met de aangewezen goedkeuringsniveaus. Tussenpersonen die verplicht zijn om met overheidsfunctionarissen en alle joint venture-partners te onderhandelen, vereisen voorafgaande beoordeling en goedkeuring van de Compliance Commissie.

Bovendien biedt Cotecna, voor tussenpersonen en andere partijen waar nodig training en ondersteuning.

Cotecna legt de vergoeding van alle tussenpersonen vast in het boekhoudkundige overzicht in een apart grootboek. Cotecna voegt al deze betalingen die door alle onderdelen van onze organisatie worden gedaan samen en stelt een jaarlijkse geconsolideerde managementverklaring op van de vergoeding van alle tussenpersonen.

2.11 Klachten en disciplinaire procedures met betrekking tot TICC-leden

In overeenstemming met de vereisten van de TICC Compliance Code moeten eventuele klachten over vermeende niet-naleving van de TICC Compliance Code door andere leden van TICC worden ingediend bij de TICC in overeenstemming met de **TIC-procedure voor afhandeling van klachten**.

Cotecna ziet over het algemeen af van het indienen van zulke klachten jegens andere partijen behalve wanneer dit noodzakelijk is om de reputatie van Cotecna te beschermen.

Overtredingen van de TICC Compliance Code kunnen leiden tot sancties die door TICC worden opgelegd, met inachtneming van de regels, waaronder het recht van beroep, uiteengezet in de **TIC-procedure voor afhandeling van klachten**.

2.12 Accounting en boekhouding

Cotecna heeft een nauwkeurige boekhouding waarin alle financiële transacties deugdelijk en eerlijk bijgehouden worden. Het is streng verboden een schaduwboekhouding te voeren of transacties niet in de financiële administratie op te nemen.

2.13 Gezondheid en veiligheid

Cotecna registreert en onderzoekt alle gerapporteerde gezondheids- en veiligheidsincidenten en onderneemt indien nodig corrigerende maatregelen.

2.14 Compliance-samenvatting

De Compliance Officer van Cotecna stelt jaarlijks een beknopt rapport op met statistieken of bevestigingen om naleving van de procedures en het beleid van Cotecna voor de volgende gebieden te tonen:

- a) Overtredingen - aantal gemelde schendingen/vermoedelijke schendingen; aantal overtredingen gemotiveerd; en bevestiging dat corrigerende maatregelen zijn vastgesteld en actie is ondernomen/wordt ondernomen voor elke onderbouwde overtreding/niet-naleving.
- b) Nieuwe of vernieuwde partijen en joint venture-partners:
 - i. aantal nieuwe of vernieuwde tussenpersonen en joint venture-partners in het begrotingsjaar;
 - ii bevestiging dat ze allemaal de due diligence-procedures van Cotecna hebben doorlopen, zoals vereist;
 - iii bevestiging dat een passend contract/algemene voorwaarden zijn ingevoerd.
- c) Uitgaven - bevestiging van de uitgaven in lijn met het Compliance-programma van Cotecna en verwant beleid voor:
 - > Politieke bijdragen
 - > Liefdadigheidsorganisaties en sponsoring
 - > Uitgaven betreffende cadeaus, gastvrijheid en onkostenvergoedingen
 - > Vergoedingen voor tussenpersonen
- d) Gezondheid en veiligheid - aantal gemelde gezondheids- en veiligheidsincidenten; en bevestiging dat corrigerende acties zijn vastgesteld en actie is/wordt ondernomen voor elk incident.

Verificatie

Dit gedeelte beschrijft de manier waarop Cotecna de effectiviteit van de implementatie van het Business Ethics & Compliance-programma binnen de hele organisatie controleert.

Gedetailleerde procedures en werkinstructies worden gepubliceerd in onze Group Compliance Manual, die beschikbaar is voor alle werknemers via het bedrijfsintranet.

3.1. Managementverklaringen

Cotecna eist van haar Senior Managers in de hele organisatie dat zij jaarlijks een Compliance-verklaring opstellen en ondertekenen die gebaseerd is op de sjabloon in **Bijlage A** bij de **TICC Compliance-richtlijnen voor implementatie**. Deze Compliance-verklaringen dienen voor alle toepasselijke locaties en/of activiteiten uiterlijk op 31 januari van elk jaar door de Compliance Officer te zijn ontvangen. De Compliance Officer dient ieder jaar een jaarverslag in bij de Compliance Commissie.

3.2. Interne controle

De interne auditors van Cotecna controleren, als onderdeel van hun interne auditplan, of het Cotecna Business Ethics & Compliance-programma geïmplementeerd is binnen de organisatie en dat de managementverklaringen, zoals beschreven in paragraaf 2.5.2 (ii):

- i. zijn uitgevoerd in overeenstemming met de Cotecna Group Compliance Manual;
- ii. in overeenstemming zijn met het Business Ethics & Compliance-programma; en
- iii. de daadwerkelijke situatie op de vestiging waar de verklaring betrekking op heeft beschrijven. Zulke controles op vestigingen zullen het plaatselijke proces beoordelen en steekproeven doen om vast te stellen of het Programma doeltreffend toegepast en ingevoerd is. De **TICC-leidradenchecklist voor de interne Compliancecontrole van leden** wordt gebruikt voor begeleiding of referentie, zoals van toepassing.

De bevindingen van Compliancecontroles zullen overgedragen worden aan de Compliance Officer, die een samenvattend verslag in zal dienen bij de Compliance Commissie. De Compliance Officer en/of de Compliance Commissie nemen vervolgstappen waar nodig.

3.3. Externe Verificatie

De implementatie van het Programma wordt geverifieerd door het indienen van documenten en door overeengekomen procedures die worden uitgevoerd door het door Cotecna aangewezen erkende onafhankelijke externe auditbureau.

3.3.1 Regelmaat

De externe verificatie wordt jaarlijks uitgevoerd.

3.3.2. Onafhankelijk extern auditbureau

Het door Cotecna aangestelde onafhankelijke externe auditbureau om de verificatie uit te voeren is het bedrijf dat is ingeschakeld voor de controle van de (geconsolideerde) financiële overzichten van Cotecna. Het betrokken bedrijf is een gerenommeerd internationaal auditbureau dat lid is van een erkende nationale professionele accountantsorganisatie.

3.3.3. Kennisgeving aan de TIC Council van door Cotecna aangestelde externe auditbureau(s)

Voordat een extern auditbureau aangesteld kan worden of hier een wijziging in plaats kan vinden, moet Cotecna de betreffende gegevens melden aan de Algemeen Directeur van TICC om te controleren of de TICC-vereisten goed worden nageleefd.

3.3.4. Bereik van verificatie

Cotecna voert het volgende uit:

3.3.4.1 Indiening van documenten ter verificatie bij TICC

Cotecna dient de volgende documenten in:

- 1) Cotecna's Business Ethics & Compliance-programma, evenals beleid met betrekking tot elk Principe (indien apart).
- 2) Het Referentiekader voor de Compliance Commissie, inclusief de specificatie dat de Compliance Commissie die verantwoordelijk is voor het toezicht op het Compliance-programma.
- 3) Lijst van leden van de Compliance Commissie (inclusief functietitel).
- 4) Business Ethics & Compliance-programma trainingsmateriaal.
- 5) Materiaal dat de werknemer helpt zich bewust te worden van de Werknemershulplijn.
- 6) Materiaal dat werknemers aanmoedigt om details van schendingen of vermoedelijke schendingen te melden en aan wie zij deze kunnen rapporteren.
- 7) Schermafdruck van Cotecna's website waar:
 - De Business Ethics & Compliance-principes worden uitgelegd.
 - Een belanghebbende partij kan vragen stellen, klachten indienen of feedback geven.
- 8) Gedocumenteerde procedure voor de afhandeling van onderzoeken en sancties.
- 9) Beleid inzake vertrouwelijke bedrijfsinformatie (informatiebeveiligingsbeleid, vertrouwelijkheidsbeleid).
- 10) Procedures voor rapportage en onderzoek van gezondheids- en veiligheidsincidenten.
- 11) Procedures voor due diligence voor het initiëren van of vernieuwen van relaties met tussenpersonen en joint venture-partners.
- 12) Procedure voor het contracteren met tussenpersonen en joint venture-partners en gerelateerde sjablo(o)n(en) van contracten/voorwaarden met een nieuwe/hernieuwde tussenpersoon of joint venture-partner.
- 13) Sjabloon van de jaarlijkse managementverklaring op basis van het sjabloon in **Bijlage A** van de **TICC-richtlijnen voor implementatie**.
- 14) Reikwijdte van het Internal Audit Plan met inbegrip van de evaluatie van de implementatie van de Business Ethics & Compliance Code.
- 15) Jaarlijkse samenvattingsrapporten opgesteld door de Compliance Officer met statistieken of bevestigingen om de compliance van de procedures en het beleid van Cotecna aan te tonen, zoals beschreven in **Bijlage B** van de **TICC-richtlijnen voor implementatie**.
- 16) Jaarlijks rapport van de resultaten van de overeengekomen procedures.

Bij het indienen van de documenten beoordeelt Cotecna of het ingediende bewijsmateriaal voldoet aan alle bewijsvereisten, zoals beschreven in **Bijlage B** van de **TICC-richtlijnen voor implementatie**, waarvan elke afwijking schriftelijk wordt toegelicht.

Tenzij anders vermeld, worden documenten alleen opnieuw ingediend als ze zijn bijgewerkt. Alle documenten worden ten minste om de drie jaar herzien en bijgewerkt of wanneer er een update is van de Business Ethics & Compliance Code en het Programma en/of richtlijnen van Cotecna die zijn uitgegeven door TICC.

3.3.4.2 Verzoek auditbureau voor het uitvoeren van de overeengekomen procedures

Jaarlijks eist Cotecna van haar onafhankelijke auditbureau dat zij onze overeengekomen procedures uitvoeren voor de volgende gebieden:

- I) Begrip van de nalevingscode door elke nieuwe werknemer
- II) Aanwezigheid van werknemers bij training(en) voor het Business Ethics & Compliance-programma
- III) Werknemershulplijn (of equivalent - bijvoorbeeld aangewezen e-mail) om vragen en/of problemen met betrekking tot het Business Ethics & Compliance-programma aan te kaarten
- IV) Herziening en acties ondernemen bij vragen, klachten en feedback van geïnteresseerde partijen
- V) Het begrijpen van de vereisten inzake vertrouwelijkheid door elke nieuwe werknemer
- VI) Schema's opgesteld voor politieke bijdragen; liefdadigheidsbijdragen en sponsoring; uitgaven met betrekking tot cadeaus, gastvrijheid en onkostenvergoedingen; en de vergoeding van tussenpersonen
- VII) Monitoring van de jaarlijkse verklaringen van conformiteit door Senior Managers

De specifieke overeengekomen procedures worden beschreven in **Bijlage C** bij het document **TICC-richtlijnen voor implementatie**.

3.3.5 Rapport van het auditbureau

Cotecna vereist dat het auditbureau een Rapport opstelt met de resultaten van de overeengekomen procedures met behulp van het sjabloon in **Bijlage C** bij de **TICC-richtlijnen voor implementatie**.

Cotecna dient het verslag van haar auditbureau in bij de TICC, binnen zes maanden na het einde van het boekjaar van Cotecna.