



**ETHIK-  
RICHTLINIE**

# UNSER ENGAGEMENT



**Antoine Frérot,**  
Vorstandsvorsitzender  
von Veolia

**A**n allen seinen Standorten fördert der Veolia-Konzern die ihm eigenen Werte, befolgt die Gesetzgebung des jeweiligen Landes und die von internationalen Organisationen empfohlenen Verhaltensregeln und setzt alles daran, die Anerkennung dieser Werte weiter zu fördern.

Unabhängig von geografischen, wirtschaftlichen und finanziellen Gegebenheiten müssen wir bei unserer

Arbeit die jeweiligen nationalen und internationalen Vorschriften sowie die maßgeblichen Empfehlungen internationaler Organisationen befolgen. Dies gilt insbesondere für die Beachtung der fundamentalen Grundsätze, die Berücksichtigung der kulturellen Vielfalt und den Umweltschutz.

Diese Richtlinie soll unseren Mitarbeitern auf allen Ebenen des Unternehmens und in allen Ländern als Verhaltensstandard dienen. Denn nur, wenn wir unsere Arbeit professionell verrichten, unsere Kunden mit Respekt behandeln und unserer Verantwortung gerecht werden, leisten wir auch gute Arbeit.

**„DIESE RICHTLINIE  
SOLL ALLEN MITARBEITERN  
ALS VERHALTENSSTANDARD  
DIENEN.“**

## ZUSAMMENFASSUNG

- 4 UNSERE WERTE
- 6 UNSERE VERHALTENSREGELN
- 9 UNSER HANDELN
- 16 UNSERE ORGANISATION

## EINLEITUNG

**D**er vorliegende Leitfaden hat für Veolia einen hohen Stellenwert: Die Gruppe will mit diesem Instrument die Einhaltung ihrer Werte sowohl intern als auch im Verhältnis zu den Interessengruppen fördern.

Da die Werte der Gruppe sich in entsprechenden Verhaltensregeln und Maßnahmen konkretisieren, gilt es die Voraussetzungen für ethisch adäquates Handeln im Alltag zu schaffen. Für Veolia ist dies ein wichtiger Schwerpunkt der Corporate Governance. Veolia ist ein Akteur, der einem ethischen Anspruch verbunden und demgegenüber rechenschaftspflichtig ist. Die von der Gruppe bekundeten Werte tragen bei zur Legitimität von Veolia als Unternehmen.

In dieser Ethik-Richtlinie sind die Werte dargestellt, für deren Beachtung sich Veolia innerhalb der Gruppe einsetzt. Sie ist Bezugspunkt und Maßstab für ethisches Verhalten, Orientierungshilfe für richtiges Handeln und Instrument für den Zusammenhalt im Unternehmen und hat auch die Entstehung bzw. Erhaltung vertrauensvoller Stakeholder-Beziehungen zum Ziel.

Die Werte wie auch die daraus resultierenden Verhaltensregeln und Maßnahmen sind Bestandteil der generellen Compliance-Anforderungen, um rechtlichen Risiken und Reputationsrisiken vorzubeugen – eine wichtige strategische Aufgabe für Veolia wie für jedes Unternehmen.

Veolia ist in den Bereichen Wasser, Umweltservice und Energie tätig. Dies sind wesentliche Bereiche für die künftige Entwicklung unserer Gesellschaft und die damit verbundenen Herausforderungen.

Da Umweltdienstleistungen unser Kerngeschäft sind, tragen wir zum Umweltschutz und zur Wirtschaftsentwicklung bei und sind um kontinuierlichen Fortschritt im

verantwortungsvollen Umgang mit natürlichen Ressourcen bemüht; wir engagieren uns im Kampf gegen den Klimawandel, bei der Reduzierung von Umweltverschmutzung, für den Erhalt und die Entwicklung von Biodiversität und für die Verbesserung von Gesundheit und Wohlbefinden in der Bevölkerung.

Als Konzern mit Hauptsitz in Frankreich, der in zahlreichen Ländern tätig ist, sind wir uns unserer Verantwortung bewusst und engagieren uns für die Einhaltung der unten beschriebenen Werte und Verhaltensregeln, sowohl gegenüber unseren Mitarbeitern als gegenüber den anderen Interessengruppen, mit denen wir es zu tun haben: dazu gehören insbesondere die Kunden, unsere Zulieferer und die Menschen in den Ländern, in denen wir tätig sind.

Diese Richtlinie macht die Ethik zum Bestandteil der Corporate Governance von Veolia. Sie bezweckt die Einhaltung:

- der spezifischen Werte und Richtlinien von Veolia;
- der Empfehlungen internationaler Initiativen, an denen der Konzern sich beteiligt, insbesondere des Global Compact der Vereinten Nationen, des internationalen Menschenrechte und der Leitprinzipien der OECD für multinationale Unternehmen;
- der Gesetzgebung der Länder, in denen der Konzern tätig ist.

In einem komplexen und multikulturellen Umfeld, das sich im ständigen Wandel befindet, soll dieser Leitfaden als gemeinsames Ethik-Fundament allen Mitarbeitern als Orientierung dienen, damit sie unsere Unternehmenswerte leben und sich bei ihrer Arbeit ihren Rechten und Verpflichtungen gegenüber dem Unternehmen und dessen Stakeholdern bewusst sind.



# UNSERE WERTE

Veolias grundlegende Werte sind Verantwortung, Solidarität, Respekt, Innovation und Kundenorientierung. Sie bilden die Basis für unsere wirtschaftliche, soziale und umweltbezogene Leistung.

## VERANTWORTUNG

Veolia will einen aktiven Beitrag zum Aufbau einer Gesellschaft leisten, die sich für nachhaltige Entwicklung engagiert. Als einer der wichtigsten Umweltdienstleister übernimmt die Gruppe tagtäglich Verantwortung für das Allgemeinwohl, insbesondere zu Gunsten:

- der harmonischen Entwicklung von Gebieten;
- der Verbesserung der Lebensbedingungen aller Menschen, für die wir tätig sind, und des Schutzes der Umwelt, dem Kerngeschäft von Veolia.

Innerhalb des Konzerns fördert Veolia die Entwicklung der beruflichen Kompetenzen, die Verbesserung der Arbeitssicherheit (Prävention von Arbeitsunfällen) sowie des Gesundheitsschutzes am Arbeitsplatz und die Sicherheit aller Mitarbeiter und Anlagen des Konzerns.

Das Unternehmen stellt sich der Verantwortung gegenüber seinen Mitarbeitern. Im Gegenzug dazu erwartet Veolia von jedem Einzelnen eine uneingeschränkte Loyalität gegenüber dem Unternehmen sowie die Einhaltung der Unternehmenswerte und der in dieser

## „ VERANTWORTUNG GEGENÜBER DEN BETROFFENEN GEBIETEN UND IHRER BEVÖLKERUNG SOWIE DEN MITARBEITERN “

Richtlinie dargestellten Verhaltensregeln. Das Handeln von Veolia beruht auf dem steten Bemühen um kontinuierlichen Fortschritt bei allen wichtigen Herausforderungen.

### SOLIDARITÄT

Veolias Geschäftstätigkeiten sind an gemeinsamen Interessen ausgerichtet; Solidarität ist das Leitprinzip in unseren Beziehungen zu allen Interessengruppen. Konkret zeigt sich dies in unserer wichtigsten Verantwortung gegenüber der Gesellschaft: der Entwicklung von Lösungen, um wesentliche Dienstleistungen für die Allgemeinheit zu erbringen.

### RESPEKT

Unsere Mitarbeiter halten gesetzliche Vorschriften und interne Konzernrichtlinien ein und zeigen Respekt gegenüber ihren Mitmenschen. In Bezug auf die Einhaltung von Recht und Gesetz ist mit Nachdruck zu unterstreichen, welche hohe Bedeutung Veolia den moralischen Grundsätzen der Integrität und der Ehrlichkeit beimisst. Auf diesen Grundsätzen beruht das in der französischen Rechtsordnung wie auch in den meisten Rechtsordnungen anderer Länder verankerte strafrechtliche Korruptionsverbot.

### INNOVATION

Forschung und Innovation stehen im Zentrum unserer Strategie – wir wollen nachhaltige Servicelösungen für unsere Kunden, die Umwelt und die Gesellschaft entwickeln. Mit Innovation strebt die Gruppe eine ständig verbesserte Effizienz und Qualität ihrer Leistungen an.

### KUNDENORIENTIERUNG

Veolia legt besonderen Wert auf Transparenz und ethische Richtlinien, die langfristige, vertrauensvolle Kundenbeziehungen ermöglichen – gestützt auf Integrität, gegenseitige Achtung und Nicht-Diskriminierung. Veolia hat ein offenes Ohr für die Belange der Kunden und entspricht ihren technischen, wirtschaftlichen, umweltbezogenen und gesellschaftlich relevanten Erwartungen durch geeignete innovative Lösungen.

## „ EINHALTUNG VON GESETZLICHEN VORSCHRIFTEN UND INTERNEN RICHTLINIEN DER GRUPPE UND ACHTUNG GEGENÜBER DEN MENSCHEN “



# UNSERE VERHALTENSREGELN

Die von Veolia festgelegten Verhaltensregeln gelten im Rahmen unserer Geschäftstätigkeit für alle Mitarbeiter und auf allen Ebenen des Konzerns.

## **EINHALTUNG VON GESETZEN UND VORSCHRIFTEN**

Für Veolia ist Rechtskonformität ein absolutes Gebot. Deshalb hat die Gruppe entsprechende Gremien und Verfahren eingerichtet, um rechtliche Risiken zu erkennen und die Einhaltung der für das Unternehmen relevanten internationalen, europäischen und nationalen Regelungen zu gewährleisten.

Rechtskonformität wird von uns nicht als Zwang empfunden, sondern dient als Management- und Entwicklungsinstrument innerhalb des Unternehmens. Eine gemeinsame Compliance-Kultur, die

aus der Einhaltung rechtlicher Normen einen Wert macht, trägt zu erhöhtem Verantwortungsbewusstsein und zum Zusammenhalt der Beteiligten bei. Daher sensibilisieren wir unsere Mitarbeiter regelmäßig für die Einhaltung der geltenden Gesetze und Vorschriften.

## **BEKÄMPFUNG VON UNERLAUBTER EINFLUSSNAHME UND VON KORRUPTION BEDIENTETER IM ÖFFENTLICHEN UND PRIVATEN SEKTOR**

Veolia bekämpft Korruption in allen Ländern, in denen die Gruppe tätig ist. Dazu

## „RECHTSKONFORMITÄT IST EIN ABSOLUTES GEBOT.“

gehört die regelmäßige Sensibilisierung der Mitarbeiter hinsichtlich der Einhaltung der für Veolia relevanten Regelungen, speziell des französischen Sapin II -Gesetzes vom 9. Dezember 2016.

Der dort vorgesehene Verhaltenskodex definiert und veranschaulicht Verhaltensweisen, die als Korruption oder unerlaubte Einflussnahme gewertet werden können und daher zu unterlassen sind.

Das ebenfalls im Sapin II-Gesetz verankerte interne Hinweisgeber-System zur Erfassung der „Meldungen von Mitarbeitern in Bezug auf nicht mit dem Verhaltenskodex des Unternehmens im Einklang stehende Verhaltensweisen oder Sachverhalte“ ist in das allgemeine Whistleblowing-System von Veolia integriert, das nachstehend im Abschnitt zur Umsetzung der Werte und Verhaltensregeln der Gruppe beschrieben ist.

## VERMEIDUNG VON INTERESSENSKONFLIKTEN

Die Mitarbeiter der Gruppe sind gehalten, Situation zu vermeiden, aus der ein tatsächlicher oder scheinbarer Konflikt zwischen ihren persönlichen Interessen und den Interessen der Gruppe entstehen würde oder könnte. Zu den persönlichen Interessen eines Mitarbeiters zählen Vorteile für ihn selbst oder für Familienmitglieder, Freunde, Bekannte oder Personen oder Organisationen, zu denen er geschäftliche oder persönliche Beziehungen unterhält oder unterhalten hat. Ein Interessenskonflikt entsteht, wenn das persönliche Interesse die Entscheidung des Mitarbeiters beeinflussen kann und Zweifel an der objektiven und unvoreingenommen Ausübung seiner beruflichen Pflichten und Verantwortlichkeiten aufkommen lässt.

## UNSERE VERHALTENSREGELN

### „BEKÄMPFUNG VON KORRUPTION IN ALLEN LÄNDERN, IN DENEN DIE GRUPPE TÄTIG IST“

Daher ist in folgenden Situationen Vorsicht geboten: wenn ein Mitarbeiter für sich oder eine ihm nahestehende Person einen Vorteil, wie z. B. ein Geschenk oder eine Einladung von einem öffentlichen Vertreter, Kunden, Lieferanten, Subunternehmer, Geschäftspartner oder Wettbewerber erhält; wenn ein Mitarbeiter direkt oder indirekt eine Beteiligung, ein Mandat oder finanzielle Interessen bei einem Unternehmen oder einer Organisation innehat, zu dem/der Veolia eine Geschäftsbeziehung unterhält oder in Wettbewerb steht; oder wenn er externe Tätigkeiten in Zusammenhang mit einem solchen Unternehmen bzw. einer solchen Organisation ausübt. Für diesbezügliche Fragen sollten sich Mitarbeiter an ihre Vorgesetzten wenden, die dann entsprechende Entscheidungen treffen werden, um eine solche Situation zu vermeiden und die Interessen der Gruppe zu schützen.

### ETHISCHE VERPFLICHTUNGEN IN BEZUG AUF DAS RECHNUNGS- UND FINANZWESEN

Es ist für uns von wesentlicher Bedeutung, dass unsere Mitarbeiter in Finanzangelegenheiten, insbesondere beim Einsatz ihres Fachwissens, bei Werturteilen und bei den von ihnen verlangten Tätigkeiten die ethischen Grundsätze einhalten. Dies ist nicht nur wichtig, um strafrechtliche Risiken zu vermeiden, sondern auch, um das Vertrauen unserer Partner, das für den langfristigen Erfolg von Veolia unerlässlich ist, zu erhalten.

### VERTRAULICHKEIT

Innerhalb des Konzerns wie auch bei der Ausführung unserer Verträge verpflichtet sich Veolia, für die Wahrung der Vertraulichkeit von allen Daten, Informationen, Know-how, geistigem und industriellem Eigentum und Geschäftsgeheimnissen in Verbindung mit unseren Tätigkeiten Sorge zu tragen.

### SICHERHEIT

Die Sicherheit von Personen und Vermögenswerten hat bei Veolia Vorrang. Wir verpflichten uns, weltweit geeignete Maßnahmen zum Schutz unserer Mitarbeiter bei der Ausübung ihrer Tätigkeiten sowie zum Schutz unserer Standorte, Anlagen und Vermögensgegenstände zu treffen. Ebenso achten wir besonders darauf, das Image und den Ruf unseres Konzerns zu schützen.





# UNSER HANDELN

Die operativen Einheiten der Gruppe repräsentieren das Unternehmen Veolia und sind daher verpflichtet, die hier beschriebenen Werte und Verhaltensregeln aktiv gegenüber allen Interessengruppen anzuwenden und durchzusetzen. Zu diesen Interessengruppen gehören Mitarbeiter, Kunden und Nutzer unserer Leistungen, Anwohner unserer Standorte, die betroffenen Kommunen, Nichtregierungsorganisationen, Vertreter der Zivilgesellschaft, Verbraucherschutz- und Umweltschutzorganisationen etc.

## MITARBEITER

### **Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Dienste sozialer, umweltrelevanter und operativer Exzellenz**

Jeden Tag stellen sich unsere Mitarbeiter den ökologischen und urbanen Herausforderungen, mit denen unsere Gesellschaften konfrontiert sind, und tragen so zum Erfolg unserer Gruppe bei. Veolia ist deshalb bestrebt, seinen Mitarbeitern im Rahmen eines leistungsfähigen und ehrgeizigen Unternehmensmodells berufliche und persönliche Entfaltung zu ermöglichen. Unsere sozialen Initiativen basieren auf

vier Schlüsselprinzipien: Gerechtigkeit, Solidarität, Beschäftigungsfähigkeit unserer Mitarbeiter sowie Gesundheitsvorsorge und Sicherheit.

### **Gerechtigkeit am Arbeitsplatz sicherstellen**

Dies bedeutet, Bedingungen zu schaffen, um den Beitrag jedes Mitarbeiters im Unternehmen besser anzuerkennen und es ihm zu ermöglichen, seine Leistung zu verbessern.

Veolia ist überzeugt von der Bedeutung der Diversität unserer Mitarbeiter als bedeutender Faktor für den Unternehmenserfolg. Deshalb bemüht

## UNSER HANDELN

### „ DIE KULTURELLE UND SOZIALE VIELFALT UNSERER MITARBEITER TRÄGT ENTSCHEIDEND ZUM ERFOLG UNSERES UNTERNEHMENS BEI. “

sich Veolia, die Anstrengungen und Verdienste eines jeden Mitarbeiters zu anzuerkennen und die Konzeption und die Werte der Gruppe mit den Mitarbeitern zu teilen, damit sie sich in die Leistung des Unternehmens eingebunden fühlen. Sich integriert, respektiert und fair behandelt zu fühlen, ist für ganz wesentlich für das tägliche Engagement der Mitarbeiter. Dies bedeutet auch, Diversität zu fördern und gegen Diskriminierung und jegliche Form von Mobbing oder Belästigung vorzugehen.

#### **Solidarität fördern**

Durch die Art ihrer Tätigkeit tragen unsere Mitarbeiter überall, wo wir präsent sind, aktiv zur Verbesserung der Lebensbedingungen für die Menschen bei. Im Einklang damit ist

Solidarität auch weltweit einer der Hauptschwerpunkte unserer Unternehmenspolitik im sozialen Bereich. Förderung des sozialen Dialogs, Unterstützung für die Schwächsten unter den Mitarbeitern und der Fokus auf die persönliche Entfaltung eines jeden Mitarbeiters haben bei uns im Personalmanagement einen wichtigen Stellenwert.

#### **Die Beschäftigungsfähigkeit unserer Mitarbeiter unterstützen**

Beschäftigungsfähigkeit zu fördern bedeutet, die Mitarbeiter bei der Weiterentwicklung ihrer Fähigkeiten zu unterstützen und sie auch zu ermutigen, sich untereinander auszutauschen, innovativ zu sein und sich beruflichen Herausforderungen zu stellen. Das höchste Gut in einem Dienstleistungsunternehmen ist das Know-how der Mitarbeiter. Unser Bemühen um kontinuierliche Verbesserung im Personalmanagement wird durch aktive berufliche Weiterbildung und Karriereförderung unterstützt. So wollen wir dem ständigen Wandel

in unseren Tätigkeitsbereichen immer besser gerecht werden. Veolia richtet ein hohes Augenmerk darauf, den Wissens- und Erfahrungsaustausch zu fördern und den Mitarbeitern während ihrer gesamten beruflichen Laufbahn motivierende Perspektiven zu bieten.

### **Risikoprävention und Arbeitsschutz verbessern**

Wir sind täglich bestrebt, die Richtlinien zur Risikoprävention zu verbessern und arbeiten dabei eng mit den Mitarbeitern (die hier auch selbst Verantwortung übernehmen) und den Sozialpartnern zusammen.

Unser Engagement, das sich an den Leitprinzipien der Internationalen Arbeitsorganisation (ILO) organisiert, basiert auf der Fähigkeit, immer wirksamere Lösungen zu finden, um die alltäglichen Lebensbedingungen unserer Mitarbeiter am Arbeitsplatz zu verbessern. Beispielhafte Erfahrungen in Bezug auf Prävention von Arbeitsunfällen und berufsbedingten Krankheiten, verstärkte Verantwortung der Manager und Sensibilisierung der Mitarbeiter für diese Themen, Beachtung der Work-Life-Balance usw. werden identifiziert und – insbesondere während der alljährlich stattfindenden internationalen Sicherheitswoche – innerhalb der Gruppe ausgetauscht.

Die Sicherheit unserer Mitarbeiter liegt uns am Herzen. Deshalb treffen wir überall die hierzu notwendigen Maßnahmen. In Zusammenarbeit mit den einschlägigen Behörden nehmen wir im Rahmen unseres internen

Sicherheitsverfahrens eine Risikobeurteilung der verschiedenen Länder und Tätigkeiten vor und erstellen eine operatives Risiko-Mapping, ggf. einschließlich der eventuell erforderlichen Präventions- und Abhilfemaßnahmen sowie Reisesicherheitsempfehlungen.

### **KUNDEN UND NUTZER UNSERER DIENSTLEISTUNGEN**

In den Geschäftsbeziehungen zu Kunden achten wir an allererster Stelle auf die Einhaltung unserer gesetzlichen und vertraglichen Verpflichtungen. Über die Dimension der Rechtskonformität hinaus verpflichten wir uns zur Bereitstellung und Umsetzung von Lösungen, die den Bedürfnissen und Erwartungen unserer kommunalen und privaten Kunden sowie den Nutzern unserer Dienstleistungen entsprechen.

Veolia legt insbesondere großen Wert darauf, mit den Kunden und relevanten Akteuren Angebote zu entwickeln, die allen Menschen besseren Zugang zu den essentiellen Dienstleistungen ermöglichen. Die Erhaltung und der Schutz der betreffenden Vermögenswerte garantieren die Qualität unserer Dienstleistungen und die Leistungsfähigkeit des Konzerns.

## UNSER HANDELN

**„VEOLIA WILL AKTIV ZUM AUFBAU EINER GESELLSCHAFT BEITRAGEN, DIE SICH FÜR NACHHALTIGKEIT ENGAGIERT.“**

### LIEFERANTEN UND DIENSTLEISTER

Veolia legt im Einklang mit den geltenden Vorschriften objektive Kriterien für die Auswahl seiner Lieferanten und Dienstleister fest.

Diese Kriterien beruhen auf der Leistungsfähigkeit der Lieferanten sowie deren Konformität mit den von der Gruppe definierten Ethik- und Nachhaltigkeitsrichtlinien. Unsere einkaufspolitischen Grundwerte, nach denen wir unsere Lieferanten auswählen, enthalten insbesondere das Verbot von Zwangsarbeit und Kinderarbeit.

Der Kampf gegen Korruption öffentlicher und privater Bediensteter steht in unseren Beziehungen zu Lieferanten, Dienstleistern und Kunden im Vordergrund. Unsere Mitarbeiter dürfen nur in Ausnahmefällen und im Namen des Unternehmens Einladungen oder Geschenke ohne oder mit geringem Geldwert annehmen. Im Zweifelsfall halten wir unsere Mitarbeiter dazu an, sich an ihre Vorgesetzten zu wenden. Veolia legt großen Wert auf die

Einhaltung der Regelungen für den Einsatz von Subunternehmen und Fremdfirmen, insbesondere in Bezug auf den Arbeitsschutz. Beim Einsatz von Vermittlern geht Veolia nach einem spezifischen, konzernweit geltenden Verfahren vor, um deren Integrität zu gewährleisten. Dieses Verfahren ermöglicht es, die Auswahl der betreffenden Dienstleister zu validieren, anhand eines Mustervertrags deren Tätigkeit und Bezahlung zu regeln und nach strengen Vorgaben die tatsächliche Ausführung der Leistungen sicherzustellen.

### GESELLSCHAFT

#### **Management von Umweltauswirkungen, Risikoprävention und Aufklärung**

Mit seinem Umweltmanagementsystem verfügt Veolia über ein Instrument zur Minimierung der Umweltauswirkungen seiner eigenen Aktivitäten bzw. der Aktivitäten seiner Kunden sowie zur Minderung und Prävention von Industrie-, Gesundheits- und Umweltrisiken an den Standorten. Allgemein haben Aufklärung und Sensibilisierung von Mitarbeitern und Kunden für den Umwelt- und Gesundheitsschutz einen hohen Stellenwert für die Gruppe. Veolia führt daher spezifische Aufklärungs- und Sensibilisierungsprogramme durch.

### **Dialog mit den Interessengruppen**

Veolia will aktiv am Aufbau einer Gesellschaft teilhaben, die sich für Nachhaltigkeit engagiert. Dazu gehört für uns der Dialog mit den verschiedenen Interessengruppen, insbesondere mit der Bevölkerung im Umkreis seiner Betriebsstätten, mit Nichtregierungsorganisationen und anderen Vertretern der Zivilgesellschaft. Veolia bemüht sich daher, sowohl auf lokaler als auch auf internationaler Ebene einen solchen Dialog zu führen.

### **Partnerschaften**

Unsere Partnerschaften verdeutlichen das wirtschaftliche, soziale und umweltbezogene Engagement des Konzerns innerhalb der Gesellschaft. Sie stellen eine Möglichkeit dar, im Interesse der Entwicklung und Förderung der jeweiligen Gebiete zu allen Interessengruppen gefestigte und auf der Beachtung der Grundwerte basierende Beziehungen aufzubauen.

Veolias Engagement drückt sich hierbei auch in Sponsoring-Projekten aus, die nach entsprechenden Good Practice-Vorgaben von Fachausschüssen überprüft und freigegeben werden. Im operativen Bereich werden diese Aktionen durch lokale Initiativen umgesetzt.

### **Sponsoring**

Ein Großteil der vielfältigen Social Sponsoring-Aktivitäten von Veolia wird in der Veolia Stiftung zusammengefasst und koordiniert. Die Stiftung unterstützt gemeinnützige Aktionen gegen soziale Ausgrenzung und für den Umweltschutz. Drei Bereiche haben hierbei Vorrang:

- humanitäre Notmaßnahmen und Entwicklungshilfe in den Bereichen Wasserversorgung sowie Energie- und Abfallmanagement;
- soziale Integration und Eingliederung in den Arbeitsmarkt;
- Schutz der Umwelt und der Artenvielfalt.

## UNSER HANDELN

### AKTIONÄRE UND INVESTOREN

#### **Governance, finanzielle Ethik und Einhaltung der französischen Börsenvorschriften**

Als börsennotiertes Unternehmen orientiert sich Veolia am französischen Corporate Governance-Kodex „Code de gouvernement d'entreprise AFEP/MEDEF“, in dem die Grundsätze für die Zusammensetzung und die Arbeitsweise des Verwaltungsrats und seiner Ausschüsse (einschließlich Finanz- und Prüfungsausschuss), die Vergütung der Geschäftsführer und Verwaltungsratsmitglieder und die diesbezüglichen Informationspflichten gegenüber den Aktionären und den Finanzmärkten festgelegt sind.

Der Konzern hat zudem einen Verhaltenskodex für den Finanzbereich eingeführt, in dem die Verhaltensregeln für die mit der Prüfung und Freigabe von Finanz- und Rechnungslegungsinformationen beauftragten Verantwortlichen festgelegt sind; diese Personen unterstehen besonderen Auflagen in Bezug auf Integrität, Sorgfaltspflicht, interne Kontrolle und Überwachung der Finanzkommunikation.

Darüber hinaus hat Veolia auch einen Verhaltenskodex für Wertpapiergeschäfte aufgestellt, um das Risiko einer Verletzung der Börsengesetze in Bezug auf Insidergeschäfte oder Insiderpflichten zu vermeiden. Darin werden Spitzenmanager und Mitarbeiter auf ihre Verpflichtung hingewiesen, privilegierte Informationen vertraulich zu behandeln und bis zu deren Bekanntgabe am Markt keinerlei Transaktionen mit Veolia-Aktien durchzuführen. Durch die Erstellung von Insiderlisten wirkt Veolia gezielt darauf hin, dass diese Regularien von den über privilegierte Informationen verfügenden Managern und Mitarbeitern eingehalten werden.

Veolia beachtet die französischen Börsenvorschriften und hat in diesem Zusammenhang formelle Verhaltens- und Sorgfaltsregeln aufgestellt, die für alle Juristen des Unternehmens wie auch für interne und externe Berater gelten.

### **Kommunikation in Richtung der Finanzmärkte**

Veolia trifft die erforderlichen Maßnahmen, um die gebotene sachliche Richtigkeit der Rechnungslegungs- und Finanzinformationen sicherzustellen. Die interne Finanzkontrolle hat zum Ziel, eine angemessene Gewähr dafür zu bieten, dass die Rechnungslegung des Unternehmens genau und wahrheitsgemäß erstellt wird, dass Transaktionen ordnungsgemäß genehmigt werden und alles unternommen wird, um Betrug oder nicht genehmigte Transaktionen sowie eine ungenaue oder falsche Darstellung der Vorgänge im Konzernabschluss zu verhindern.

Veolia misst der Finanzkommunikation einen hohen Stellenwert bei. Wir haben dafür ein Fachgremium eingerichtet, das mit der Einführung und Pflege geeigneter Verfahren beauftragt ist, um die Zuverlässigkeit und Kontrolle der in den Geschäftsberichten enthaltenen maßgeblichen Informationen zu gewährleisten.

Generell unterliegt die Finanzkommunikation bei Veolia spezifischen Kontrollen und Verfahren. Sie wird im Alltag von der gleichnamigen

Konzernabteilung verwaltet, die ihre Tätigkeit mit der Konzernleitung und den am Prozess beteiligten Fachabteilungen von Veolia koordiniert und abstimmt.

### **WETTBEWERBER**

Die meisten Länder, in denen der Konzern tätig ist, haben Wettbewerbsgesetze, die zur Förderung eines freien und unverzerrten Wettbewerbs beitragen. Veolia verlangt von allen seinen Mitarbeitern, dass sie sich jederzeit an die im „*Compliance-Leitfaden zum Wettbewerbsrecht*“ zusammengefassten Vorschriften halten. Darüber hinaus fordert Veolia alle Mitarbeiter auf, wettbewerbsrechtlich problematische Sachverhalte zu identifizieren und ggf. ihre operativen Vorgesetzten und die Juristen des Unternehmens zu informieren.

### **BEHÖRDEN**

Die Veolia Gruppe trägt auf transparente Art und Weise zur Ausarbeitung öffentlicher Regelungen und Strategien bei, indem sie den öffentlichen Institutionen ihre Expertise zur Verfügung stellt. Diese Art der Interessenvertretung erfolgt nach von der Gruppe selbst festgelegten internen Standards und in vollem Einklang mit den existierenden nationalen und supranationalen rechtlichen Vorgaben. Durch ihre institutionelle Tätigkeit trägt die Gruppe zur Information aller Interessengruppen über die Auswirkungen und Konsequenzen öffentlicher Regelungen und Strategien auf ihre Tätigkeitsbereiche bei.



# UNSERE ORGANISATION

Um unsere Werte und Verhaltensregeln umzusetzen, haben wir eine entsprechende Organisation sowie interne Verfahren für die verschiedenen Themenbereiche des vorliegenden Leitfadens eingeführt. Sie sind Gegenstand interner Informations- und Sensibilisierungsmaßnahmen und unterliegen gezielten Vorschriften für eine konsequente rechtliche und finanzielle Überwachung und Kontrolle.

## **DIESES INSTRUMENTARIUM IST WIE FOLGT AUFGEBAUT:**

### **Der Ethik-Ausschuss als zentrale Instanz**

Die fünf Mitglieder dieses Gremiums – aktuelle bzw. ehemalige Mitarbeiter oder externe Persönlichkeiten mit den erforderlichen Voraussetzungen in Bezug auf Unabhängigkeit und Kompetenz – werden durch das Exekutivkomitee von Veolia Environnement benannt. Sie genießen bei der Erfüllung ihres Auftrags völlige Unabhängigkeit, da sie von der Geschäftsleitung keine Weisungen erhalten dürfen und auch nicht vor Ablauf ihres (erneuerbaren) vierjährigen

Mandats abberufen werden können. Der Ethik-Ausschuss ist beauftragt, sich der adäquaten Umsetzung der in dieser Ethik-Richtlinie dargestellten Grundwerte zu vergewissern, zu denen Veolia und alle Mitarbeiter der Gruppe sich bekennen.

In diesem Zusammenhang hat der Ethik-Ausschuss insbesondere folgende Aufgaben:

- Er legt – entweder nach Befassung mit dem betreffenden Thema oder auf an ihn gerichtete Fragen hin – Empfehlungen zu den Grundwerten und -prinzipien von Veolia vor.



**„MITARBEITER HABEN DIE MÖGLICHKEIT, SICH ÜBER DIE ‚VEOLIA WHISTLEBLOWING-PLATTFORM‘ AN DEN ETHIK-AUSSCHUSS ZU WENDEN.“**

- Er vergewissert sich, dass die Ethik-Richtlinie im jeweiligen lokalen Kontext angemessen vermittelt und von allen Mitarbeitern richtig verstanden wird.
- Er schlägt Ergänzungen oder Anpassungen der Ethik-Richtlinie vor.
- Er hält das Exekutivkomitee und die betreffenden Veolia-Unternehmen zur Ausrichtung des Geschäftsgebarens an den in der Ethik-Richtlinie verankerten Werten an.
- Er informiert ggf. die betroffenen Konzerneinheiten über Beschwerden über Verhaltensweisen, die gegen die Werte und Verhaltensregeln der Veolia Gruppe verstoßen.

Bei der Interpretation der Ethik-Richtlinie im Rahmen seiner Aufgaben berücksichtigt der Ethik-Ausschuss die Vielfalt der Konzerngesellschaften und die Besonderheiten ihres Geschäfts sowie der Rechts- und Sozialordnung der jeweiligen Länder.

Der Ethik-Ausschuss verfügt über alle zur Erfüllung seiner Aufgaben erforderlichen Befugnisse gegenüber den Veolia-Unternehmen innerhalb und außerhalb Frankreichs; er ist zur Einsichtnahme in alle sachdienlichen Unterlagen

berechtigt und hat die Möglichkeit, Mitarbeiter der Gruppe, die Abschlussprüfer und auch Dritte anzuhören.

Der Ausschuss stützt sich zur Erfüllung seines Auftrags auf die Konzernabteilung Innenrevision und kann bei allen Fragen im Zusammenhang mit der Ethik-Richtlinie deren Tätigwerden anfordern. Er kann darüber hinaus externe Sachverständige hinzuziehen und alle Standorte von Unternehmen der Gruppe besuchen.

**Ein Netzwerk von „Ethik-Beauftragten“**

Der Ausschuss verfügt über ein Netzwerk von „Ethik-Beauftragten“. Es handelt sich dabei um die Country Manager, die in Zusammenarbeit mit dem Ethik-Ausschuss zur lokalen Umsetzung der Ethik-Politik der Gruppe beitragen.



## UNSERE ORGANISATION

### **Konzerninternes Whistleblowing-System**

Wenn ein Mitarbeiter den Verdacht hat, dass gegen die in dieser Ethik-Richtlinie verankerten Verhaltensregeln verstoßen wird, und es ihm problematisch erscheint, sich damit an seinen direkten Vorgesetzten zu wenden, oder wenn dessen Reaktion ihn nicht zufriedenstellt, hat er die Möglichkeit, sich über die hierfür eingerichtete „*Veolia Ethik-Plattform*“ (konzerninterne Whistleblowing-Plattform) an den Ethik-Ausschuss wenden. Dies hat unter Einhaltung der in dem Land, wo der Mitarbeiter wohnt und/oder arbeitet, geltenden Regeln und gesetzlichen Vorschriften zu erfolgen.

Meldungen, die nach Dafürhalten des Ethik-Ausschusses in den Bereich der Rechtskonformität fallen (Korruption, unerlaubte Einflussnahme, wettbewerbswidrige Praktiken, Verletzung umweltrechtlicher Vorschriften, Geldwäsche und Terrorismusfinanzierung, Verletzung von Rechtsvorschriften in Bezug auf die Menschenrechte), werden an die Compliance-Abteilung des Konzerns weitergeleitet. Diese bestätigt den Erhalt der betreffenden Meldung und übernimmt

dann die Bearbeitung; sie hält den Ethik-Ausschuss über den Fortschritt in der Angelegenheit auf dem Laufenden und informiert ihn auch über deren Abschluss.

Alle anderen Meldungen werden vom Ethik-Ausschuss selbst bearbeitet – entweder unmittelbar oder über die Länderbeauftragten, die direkt an ihn berichten.

Veolia wie auch der Ethik-Ausschuss garantieren eine absolut vertrauliche Behandlung der Informationen in Bezug auf die Mitarbeiter, die Beschuldigten und die gemeldeten Tatbestände.

Darüber hinaus verpflichtet sich Veolia dafür zu sorgen, dass kein Mitarbeiter aufgrund einer von ihm gemachten Meldung Diskriminierungen irgendwelcher Art, insbesondere Mobbing/Belästigung oder Vergeltungsmaßnahmen, ausgesetzt ist.

Den Mitarbeitern von Veolia werden Leitlinien („Charta“) zur Nutzung des konzerninternen Whistleblowing-Systems an die Hand gegeben.

Unternehmensfremde können sich direkt an den Ethik-Ausschuss wenden ([ethique.ve@veolia.com](mailto:ethique.ve@veolia.com)) – speziell bei Tatbeständen, die ihrer Ansicht nach als Korruption oder unerlaubte Einflussnahme zu werten sind, auch unter der Telefonnummer +33 185 57 76 76.

Ein Verhaltenskodex zur Korruptionsbekämpfung befindet sich im Anhang zu dieser Richtlinie.

Veolia-Fotobibliothek: Salah Benacer, Alexandre Dupeyron, Olivier Guerrin, Stéphane Lavoué,  
Christophe Majani von Inguibert, Jonathan Robert. OJO Images / Matton, Onoky / Matton, PhotoAlto.

Grafikdesign: Ikoneo.

Veröffentlichung im November 2018

Dezember 2018 aktualisiert

**Veolia Environnement**

Hauptverwaltung

30, rue Madeleine Vionnet - 93300 Aubervilliers - France

**Eingetragener Sitz**

21, rue de la Boétie - 75008 Paris - France

**[www.veolia.com](http://www.veolia.com)**