



VINÇOTTE nv

Maatschappelijke zetel: Jan Olieslagerslaan 35 • 1800 Vilvoorde • België  
BTW BE 0462.513.222 • RPR Brussel BNP Paribas Fortis: BE24 2100 4113 6338 • BIC: GEBABEBB

tel: +32 2 674 57 11 • [brussels@vincotte.be](mailto:brussels@vincotte.be)

# AUDIT RAPPORT

**Vincotte nv**

Brussel – België

---

## CO<sub>2</sub> Prestatieladder – Niveau 3

Initiële ladderbeoordeling

Audit

---

**Willy Naessens Group**

**Kouter 3 9790 Elsegem (Wortegem-Petegem)**

**Hoofdauditor: Ramses Sterckx**

**Auditdata: 10/10/2024, 11/10/2024 en 14/10/2024**

# Algemene beoordeling van het energie en CO<sub>2</sub> bewust management systeem

De geauditeerde organisatie heeft een managementsysteem opgezet en ingevoerd volgens de eisen van de CO<sub>2</sub> prestatieladder. Tijdens de audit werd de documentatie en de toepassing van het systeem geverifieerd. Het auditproces was gebaseerd op een steekproef van de beschikbare informatie.

## Algemeen oordeel van de auditor over het energie en CO<sub>2</sub> bewust management systeem

De organisatie heeft een zeer goed werkend energie en CO<sub>2</sub> bewust managementsysteem.

Het beschreven en ingevoerd managementsysteem beantwoordt aan de van toepassing zijnde eisen van de CO<sub>2</sub> prestatieladder met uitzondering van:

- 7 aandachtspunten

Een gedetailleerd overzicht van de observaties (positieve opmerkingen, opportuniteiten voor verbeteringen en afwijking(en)) is terug te vinden in de volgende hoofdstukken.

## Behaalde scores

	Wegingsfactor	Niveau 1	Niveau 2	Niveau 3	Niveau 4	Niveau 5
A Inzicht	40%	25	25	25	0	0
B Reductie	30%	25	25	22	0	0
C Transparantie	20%	25	23	22	0	0
D Participatie	10%	25	25	25	0	0
<b>Gemiddelde score</b>		<b>25</b>	<b>24.6</b>	<b>23.5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Conclusie en aanbeveling

De doelstellingen van de audit zijn behaald.

De hoofdauditor adviseert de certificatiecommissie de uitreiking van het CO<sub>2</sub> bewust certificaat voor de geauditeerde organisatie.

# Wijzigingen

## Relevante wijzigingen organisatie

Niet van toepassing

## Relevante wijzigingen documentatie

Niet van toepassing

## Relevante wijzigingen met betrekking tot het management systeem

Niet van toepassing

## Toelichting bij de wijziging van het toepassingsgebied ten opzichte van vorige audits

Niet van toepassing

# Opmerkingen

## Boundary van de organisatie voor certificatie

Beoordeelde documenten    Smartrackers tool

**Bevindingen**                      Boundary is correct beschreven en bepaald. Willy Naessens Group heeft de top-down methode gebruikt om de boundary te bepalen. Alle entiteiten waarop de groep operationele invloeden heeft zijn meegenomen in de boundary van het managementsysteem.

## Interne audits

Beoordeelde documenten    Interne audit Willy Naessens Group

**Bevindingen**                      De interne audit werd uitgevoerd door Dennis Ingelbeen. Hij is de CEO van het Family office bedrijf (overkoepelend over alle activiteiten binnen de groep). Hij is verantwoordelijk voor de strategische lijnen van de groep uit te tekenen en was daarom de geschikte persoon om de interne audit uit te voeren binnen het bedrijf. Tijdens de audit werd duidelijk dat mr. Ingelbeen kennis had over CO2 voetafdrukken en reductie plannen om de CO2 uitstoot te verlagen. Verder wist hij ook hoe de CO2 prestatieladder werkte.

Dennis Ingelbeen is niet betrokken bij de uitvoering van één van de processen. Dit waarborgt zijn onpartijdigheid.

## Directiebeoordeling

Beoordeelde documenten    CO2 Directiebeoordeling WN 2020-2023 WM

**Bevindingen**                      Directiebeoordeling werd uitgevoerd door het management. Hierbij waren verschillende verantwoordelijke aanwezig elk voor hun eigen business unit in het bedrijf (Build, Concrete, Pools, Invest en Food). Wim Moerman, verantwoordelijke voor het CO2 bewust management systeem binnen het bedrijf heeft de directiebeoordeling voorbereid en heeft de verschillende aanbevelingen die voortkwamen uit de energiebeoordeling voorgesteld aan de directie. Van hieruit is er beslist welke reductiedoelstellingen en reductiemaatregelen er zullen geïmplementeerd worden en worden er middelen ter beschikking gesteld waar nodig.

De interne audit werd als input gebruikt voor de directiebeoordeling.

Eveneens werd er een status van de huidige trends in de CO2 voetafdruk weergegeven tijdens de directiebeoordeling.

## Eisen aan projecten

Beoordeelde documenten    /

**Bevindingen**

De algemene maatregelen die geleden voor het bedrijf kunnen vaak ook specifiek van toepassing zijn voor projecten die de Willy Naessens Group uitvoert. Tijdens de audit werd het voorbeeld van het project "The Edge" aangehaald. Hierbij kijken ze of een stroomaansluiting in combinatie met een batterij mogelijk

was zodat ze geen dieselgroep nodig hebben. Verder kijken ze voor al hun projecten steeds na of het mogelijk is om een elektrische aansluiting te voorzien om de werken op de werf te kunnen uitvoeren.

Daarnaast hebben ze het algemene intern project "The Circle" waarbij circulair bouwen centraal staat.

### Verplichte internetpublicatie

Beoordeelde documenten Website van Willy Naessens  
<https://www.willynaessens.be/nl/nieuws/co2-prestatieladder/>

Bevindingen Alle nodige informatie is gepubliceerd op de eigen website en de website van SKAO.

### Projecten met gunningvoordeel

Beoordeelde documenten /

Bevindingen Niet van toepassing. Geen projecten met gunningvoordeel.

### Verplichte Contributie aan de SKAO

Beoordeelde documenten factuurnummer 2024.0155

### Gebruik van het CO2 prestatieladder logo

Beoordeelde documenten /

Bevindingen Niet van toepassing, wordt niet gebruikt.

## Opmerkingen

**POS: Positieve punt** is een aspect van het managementsysteem waar de organisatie ofwel de eisen van de standaard overschrijdt ofwel zich onderscheidt door haar performantie, methode of techniek.

**MTV: Mogelijkheid tot verbetering** zijn geen tekortkomingen ten aanzien van de referentienorm. Ze worden vrijblijvend medegedeeld met als enige bedoeling het managementsysteem binnen de organisatie te verbeteren.

**ADP: Aandachtspunt** is geen niet-conformiteit ten opzichte van de referentienorm. Ze worden medegedeeld als waarschuwing omdat ze beschouwd worden als zwak punt of ongunstige omstandigheid die aandacht vereist. Die aandachtspunten zullen verder opgevolgd worden bij de volgende audits ten einde te verzekeren dat ze niet evolueren naar een niet-conformiteit.

**MIN: Lichte afwijking** is het niet voldoen aan een vereiste van een standaard dat geen belangrijk risico vormt voor het managementsysteem, die geen impact heft op de capaciteit van het managementsysteem om te voldoen aan de beoogde resultaten.

**MAJ: Zware afwijking** is het niet voldoen aan een vereiste die impact heeft op de capaciteit van het managementsysteem om te voldoen aan de beoogde resultaten zoals: significante twijfel over doeltreffende procesbeheersing; dat producten en diensten voldoen aan gespecificeerde eisen; meerdere lichte afwijkingen die verband houden met dezelfde vereiste of onderwerp dat een systematisch falen aantoont.

**BO:** Bijkomende rapportering (informatie) zonder classificatie

**EIS:** Paragraaf van de norm

**ADP – Date: 10/10/2024 Eis: PDCA**

**Proces/Depratement:**

De PDCA en het bestand dat Wim Moerman heeft gemaakt moeten meer levend zijn en up to date worden gehouden. Tijdens de audit konden we zien dat sommige zaken al afgewerkt waren, maar dat dit nog niet zo omschreven stond. Bijvoorbeeld: de actie voor de checklist van de werfleiders rond elektrische installaties stond ook niet vermeld.

**ADP – Date 10/10/2024 Eis: PDCA**

**Proces/Depratement:**

De PDCA file moet meer dan 1 keer per maand nagekeken op to do's en herinneringen voor de verantwoordelijke van bepaalde acties.

**ADP – Date 10/10/2024 Eis: 3.B.1**

**Proces/Depratement:**

Het voortgangsrapport en het energiemangementactieplan moeten met elkaar gelinkt worden. Momenteel zien we wat de actiepunten zijn, maar er staat geen tijdljn bij, terwijl dit wel in een andere file staat. Dit moet gelinkt zijn met elkaar want het behoort allemaal tot het EMP.

**ADP – Date 10/10/2024 Eis: 3.B.1**

**Proces/Depratement:**

De eigen stellingname moet qua terminologie anders beschreven zijn. Door de vele B en C maatregelen kunnen jullie jullie benoemen als koploper.

**ADP – Date 14/10/2024 Eis: Communicatie**

**Proces/Depratement:**

In het algemeen moet er beter gecommuniceerd worden over de reductiedoelstelling die Willy Naessens groep heeft (2.5% per jaar) naar alle personeelsleden toe. Tijdens toetsing bij verschillende bedrijven was deze af en toe niet gekend.

**ADP – Date 11/10/2024 Eis: Communicatie**

**Proces/Depratement:**

Op de verschillende sites van Willy Naessens groep kan er beter gecommuniceerd worden over de CO2 voetafdruk van Willy Naessens en eventueel van de individuele sites.

**ADP – Date 11/10/2024 Eis: Stakeholderanalyse en communicatie**

**Proces/Depratement:**

Meer fragmentatie bij de communicatie naar externe stakeholders toe. Breidt de stakeholderanalyse uit en zorg voor specifiekere communicatie

**MTV – Date 11/10/2024 Eis: Reductiemaatregelen**

**Proces/Depratement:**

Drop down toevoegen aan de checklist wanneer een elektrische installatie op de werf niet mogelijk is. Bepaal dan wat er nog wel kan, batterij met dieselgenerator of...

**POS – Date 10/10/2024 Eis: Directiebeoordeling**

**Proces/Depratement:**

Directie is heel betrokken bij de implementatie van de CO2 prestatieladder.

**POS – Date 10/10/2024 Eis: CO2 emissie inventaris**

**Proces/Depratement:**

Zeer goede gestructureerde file van Cindy Vancoppenolle die alles gestructureerd bijhoudt van dataverzameling.

**POS – Date 14/10/2024 Eis: PDCA**

**Proces/Depratement:**

Goed dat jullie gevraagd hebben achter een pre-audit. Zo bleek dat het meer was dan enkel CO2 emissie inventaris te berekenen.

**POS – Date 14/10/2024 Eis: Reductiemaatregelen**

**Proces/Depratement:**

Iedereen was altijd zeer op de hoogte van welke reductiemaatregelen ze moeten implementeren voor hun bedrijfstak.

**POS – Date 10/10/2024 Eis: Energie inventarisatie**

**Proces/Depratement:**

Zeer uitgewerkte energiemonitoring op de hoofdzetel en daarbuiten.



# Bedrijfsgegevens

Organisatie Willy Naessens Group

Adres Kouter 3  
9790 Elsegem

Contactpersoon Wim Moerman  
Telefoon + 32 56 69 41 11  
E-mail wim-m@willynaessens.be

Betrokken sites AIB-Vincotte) Zie bijlage aan rapport (excel bestand Gegevens bedrijven Willy Naessens voor

Werknemers 1357

Sector AIB-Vincotte) Zie bijlage aan rapport (excel bestand Gegevens bedrijven Willy Naessens voor

Website AIB-Vincotte) Zie bijlage aan rapport (excel bestand Gegevens bedrijven Willy Naessens voor





## Locatie

Naam van het bedrijf Willy Naessens Group

Adres

Kouter 3

9790 Elsegem

Gecertificeerd sinds 22/12/2022

Geldig tot 21/12/2025

Certificaatnummer K-0208831/1

Boundary

Zie bijlage aan rapport (excel bestand Gegevens bedrijven Willy Naessens voor AIB-Vincotte)

## Scope

Zie bijlage aan rapport (excel bestand Gegevens bedrijven Willy Naessens voor AIB-Vincotte)

## Boundary

De boundary bepaling van Willy Naessens Group is uitgevoerd volgens de vereisten van het Handboek 3.1. Binnen de boundary van Willy Naessens Group vallen de volgende entiteiten:

Zie bijlage aan rapport (excel bestand Gegevens bedrijven Willy Naessens voor AIB-Vincotte)

## Bedrijfsgrootte

Groot:

- 16.754 tCO<sub>2</sub>e voor scope 1, 2 en business travel scope 3 in 2023.

# Auditgegevens

## Initiële ladderbeoordeling

### Auditdoelstelling

Evaluatie van de doeltreffende toepassing van het gecertificeerde energie en CO<sub>2</sub> bewust managementsysteem.

Verificatie van de blijvende overeenstemming van het gehele energie en CO<sub>2</sub> bewust managementsysteem ten opzichte van Handboek v3.1.

Evaluatie van het vermogen van het energie en CO<sub>2</sub> bewust managementsysteem om te verzekeren dat de organisatie voldoet aan de toepasselijke vereisten.

### Audit en opvolgingsmatrix

Onderstaande matrix vat de lijst samen (zoals door de organisatie zelf vastgelegd) van de geauditeerde processen, die tijdens de toezichtsaudits zullen herbekeken worden.

Proces/Afdeling	Eigenaar/Verantwoordelijke	Audit				
		C	1	2	3	4
Boundary	Duurzaamheid en R&D team	x	x	x	x	x
Interne audit	Interne auditor en duurzaamheid en R&D team	x	x	x	x	x
Directiebeoordeling	Directie en duurzaamheid en R&D team	x	x	x	x	x
Eisen aan alle projecten	Duurzaamheid en R&D team en Technics	x	x	x	x	x
Eisen aan de verplichte internetpublicatie	Marketing en duurzaamheid en R&D team	x	x	x	x	x
Eisen aan de contributie aan de SKAO	Duurzaamheid en R&D team	x	x	x	x	x
Projecten met gunningvoordeel	Duurzaamheid en R&D team	x	x	x	x	x
Eisen van auditchecklijsten	Zie deel bijlage TD-E29-04 deel 2	x	x	x	x	x
Sites	Zie Overzicht bezochte sites	x	x	x	x	x

(CERT = Certificatie audit - REN = Hercertificatie audit - Fase 1, Fase 2 = Toezichtsaudit n° X = Postaudit



**VINÇOTTE nv**

Maatschappelijke zetel: Jan Olieslagerslaan 35 • 1800 Vilvoorde • België  
BTW BE 0462.513.222 • RPR Brussel BNP Paribas Fortis: BE24 2100 4113 6338 • BIC: GEBABEBB

tel: +32 2 674 57 11 • [brussels@vincotte.be](mailto:brussels@vincotte.be)

# Auditchecklijsten

Voor de auditchecklijsten en de scores per eis verwijzen wij graag naar de tabel in bijlage TD-E29-07 Auditchecklijsten



**VINÇOTTE nv**

Maatschappelijke zetel: Jan Olieslagerslaan 35 • 1800 Vilvoorde • België  
BTW BE 0462.513.222 • RPR Brussel BNP Paribas Fortis: BE24 2100 4113 6338 • BIC: GEBABEBB

tel: +32 2 674 57 11 • [brussels@vincotte.be](mailto:brussels@vincotte.be)

## **Uitbestede processen**

**De volgende processen worden uitbesteed:**

Geen

## **Identificatie en motivering van de niet van toepassing zijnde eisen**

Afhankelijk van niveau van certificatie en grootte van de organisatie. Willy Naessens Group wenst zich te certificeren op niveau 3 van de CO2 prestatieladder. Dit betekent dat de eisen van niveau 4 en 5 niet van toepassing zijn.