

## L'ENGAGEMENT DU DIRIGEANT

Filiale du Groupe VYV dédiée à la gestion des actifs mobiliers, EGAMO est un spécialiste de la gestion sur-mesure pour le compte des mutuelles et des acteurs institutionnels de l'économie sociale.

Par la signature du Pacte Mondial des Nations Unies, nous affirmons notre engagement de faciliter, promouvoir et participer au respect des Droits de l'Homme, des normes internationales du travail, de l'environnement et de la lutte contre la corruption.

En tant qu'acteur engagé du secteur de l'investissement, nous sommes conscients de la transformation en cours pour rendre le modèle économique mondial compatible avec le Développement durable, et nous nous engageons à ce titre à mettre en œuvre les moyens nécessaires au respect des 10 Principes du Pacte Mondial de l'ONU, et plus généralement à ceux de l'OIT, de l'ONU et de l'OCDE.

Plus spécifiquement également, EGAMO, en tant que société de gestion d'actifs, s'est engagée depuis sa création à insérer les enjeux Environnementaux, Sociétaux et de Gouvernance dans l'ensemble de sa gestion, qu'elle soit directe ou indirecte. Ce choix s'est concrétisé par l'intégration de l'analyse extra financière et financière, qui traduit la volonté de faire de l'investissement responsable le socle de son processus d'investissement et de gestion des risques.

La démarche d'investisseur responsable est ancrée dans l'ADN d'EGAMO depuis sa création. Elle réside dans son engagement historique à prendre en compte les critères environnementaux, sociétaux et de gouvernance (ESG) dans son processus d'investissement et de gestion des risques.

Cette démarche est formalisée dans la politique d'investissement responsable.

L'engagement d'EGAMO vise à conjuguer la performance et la durabilité. Notre conviction est que la performance de nos investissements peut être préservée, pérennisée et consolidée par l'intégration des critères ESG dans nos analyses et processus d'investissement. Nous croyons que la gestion active des risques liés aux critères extra financiers est génératrice d'une double performance :

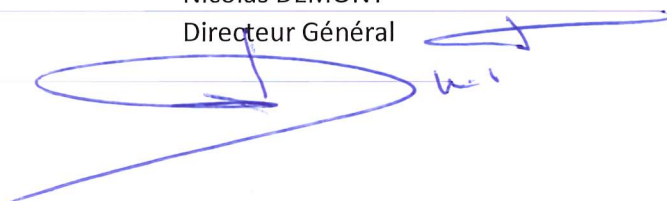
- une performance sociétale, qui consiste à engendrer des impacts ESG positifs pour la société,
- une performance financière, induite par les pratiques économiques et ESG résilientes des émetteurs, privés ou publics.

En cohérence avec les enjeux ESG adressés par ses actionnaires, EGAMO soutient l'investissement responsable par des actions significatives parmi lesquelles figurent notamment :

- l'obtention du label ISR (pour les OPC « EGAMO Action France » et EGAMO Allocation Flexible)
- l'obtention du label GreenFin pour l'OPC EGAMO Obligation Euro
- le lancement en 2020 du projet DPA (« De la Parole aux Actes »), visant à développer, formaliser et industrialiser ses processus ESG, y compris ceux relatifs à sa Responsabilité Sociale. Au-delà d'affirmer notre engagement, ce projet est mené avec un double objectif :
  - Assurer que tous nos collaborateurs disposent de connaissances élevées en matière d'ESG
  - Faire progresser continuellement le niveau d'exigence de nos pratiques.
- la validation de sa raison d'être lors du Conseil d'Administration du 3 décembre 2020 :

*« Engagés pour une finance durable et performante, facteur de développement mutuel »*

Nicolas DEMONT  
Directeur Général



## LES DIX PRINCIPES

Les 10 principes du Pacte Mondial sont intégrés à notre stratégie d'entreprise au travers de :

- **nos engagements, stratégies ou politiques** au travers de nos trois politiques : 1) politique de développement Durable, 2) politique d'investissement responsable, et 3) politique environnementale
- **nos systèmes de management** : Le secrétariat Général pour la mise en œuvre de la politique RSE, la DRED et les équipes de gestion et la DOP pour la mise en œuvre de la politique d'investissement Responsable ; le système de management est complété par les fournisseurs d'informations ESG et un système d'information propre
- **nos contrôles et mécanismes d'évaluations**, au travers notamment de notre gouvernance et nos comités : Conseil d'Administration, Direction Générale, CODD (Comité De développement Durable), CESG (Comités Environnement Social et Gouvernance)
- **nos résultats** : au travers de la production et de la publication de différents rapports et reportings : Rapport article 29, rapport d'engagement, rapports sur l'exercice des droits de vote, DPEF, bilan carbone.

## NOS POLITIQUES

### La Politique de Développement Durable

La Politique de Développement Durable se décline autour de trois axes stratégiques :

- Agir en investisseurs responsable
- Faire du capital humain le levier prioritaire du développement durable d'EGAMO
- Être un acteur engagé dans la finance durable.



3/19



Elle intègre pour chacun des axes stratégiques :

- des enjeux RSE
- et des enjeux d'investissement Responsable.

#### **Axe « Agir en investisseurs responsable »**

- Intégrer les enjeux ESG dans notre gouvernance interne (comités, politiques et processus, dispositifs de pilotage, gestion des risques, contrôle interne) et notre responsabilité fiduciaire
- Inciter les mandants à insérer des enjeux ESG dans les mandats et insérer les enjeux ESG dans toutes les offres produits existantes et futures
- Suivre la satisfaction de nos clients au regard de nos prestations ESG (baromètre clients)
- Prévenir la survenance des risques financiers, réglementaires, opérationnels et réputationnels provenant des facteurs environnementaux, sociaux et de gouvernance, dans toutes nos activités (dont l'investissement et l'approvisionnement)
- Gérer les impacts sociétaux (maximiser les incidences positives et minimiser les incidences négatives) sur toutes nos parties-prenantes, tant internes (salariés et leurs représentants, administrateurs et associés) qu'externes (fournisseurs et sous-traitants, écosystème, société civile).

#### **Axe « Faire du capital humain le levier prioritaire du développement durable d'EGAMO »**

- Assurer l'intégration des nouveaux collaborateurs
- Dispenser à nos collaborateurs des formations de haut niveau
- Donner à nos collaborateurs les moyens de progresser et de s'épanouir pleinement, tant sur le plan professionnel (gestion des carrières et des compétences) que personnel, notamment en :
  - Assurant leur santé et sécurité
  - Développant les initiatives de Qualité de Vie au Travail
  - Contribuant au « mieux-vivre »
  - Les associant au partage de la valeur ajoutée (participation / épargne salariale)
- Assurer la représentation de la diversité au sein des équipes d'EGAMO, et en faire une richesse.

#### **Axe 3 : « Être un acteur engagé de la finance durable »**

- S'approprier et déployer les meilleures pratiques de responsabilité sociétale, dont celles s'appuyant sur le respect des grandes conventions internationales (OIT, ONU, OCDE), dans le fonctionnement de la société EGAMO
- Participer à la conception et à la promotion des meilleures pratiques de responsabilité sociétale (dont l'investissement responsable) au niveau de la Place de Paris
- Structurer la communication d'EGAMO auprès de ses parties prenantes autour de la notion d'acteur responsable de son secteur (reporting, communication externe)
- Engager des actions collectives en faveur de l'intérêt général.



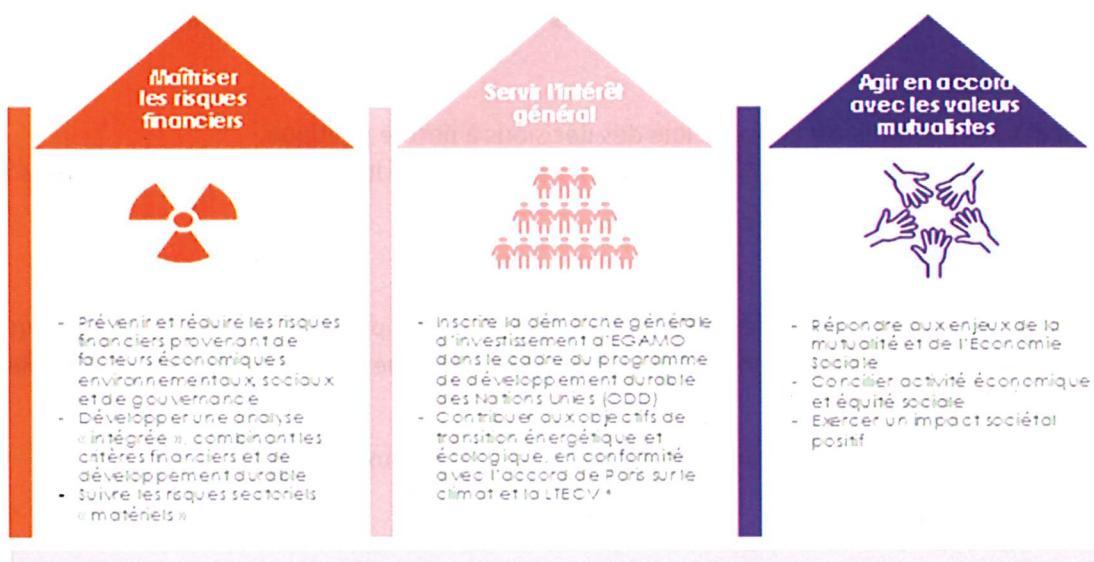
Pour chacun des axes stratégiques :

- Les objectifs à atteindre ont été fixés
- Des actions permettant d'atteindre les objectifs ont été identifiées
- Des KPI (métriques / indicateurs ESG) ont été retenus ; ceux-ci permettent de mesurer l'avancement des actions, et de le confronter aux objectifs
- Des cibles ont été objectivées.

## La politique d'investissement Responsable

La Politique de Développement Durable se décline autour de trois axes stratégiques :

- Agir en investisseur responsable
- Faire du capital humain le levier prioritaire du développement durable d'EGAMO
- Être un acteur engagé dans la finance durable



Elle se décline en 4 sous-politiques :

- La politique d'exclusion
- La politique de gestion de risques de durabilité
- La politique de gestion de gestion des incidences négatives en matière de durabilité
- La politique d'engagement.

S'agissant de la politique d'exclusion, elle vise explicitement

- les 10 principes dans leur intégralité du Mondial au travers de l'exclusion portant sur les « Entreprises qui contreviennent sévèrement aux principes du Pacte Mondial ».
- les principes 7 et 8 au travers de l'exclusion des entreprises dont le chiffre d'affaires ou la production d'énergie est réalisée à plus de 30% dans le charbon.

- 5/19

Les deux politiques de gestion des risques de durabilité et de gestion des incidences négatives en matière de durabilité visent l'intégralité des 10 principes du Pacte Mondial

- au travers des critères de notations ESG des émetteurs
- et au travers l'analyse des controverses ESG.

## **La politique environnementale**

La politique environnementale couvre deux enjeux : la lutte contre le réchauffement climatique et la préservation de la biodiversité.

EGAMO y décline ses objectifs sur un horizon de court terme (2022-2024), de moyen terme (2025-2030) et de long terme (2030-2050).

La politique environnementale vise les principes 7, 8 et 9 du pacte Mondial.

Les politiques sont publiques et disponibles sur le site internet d'EGAMO :

<http://www.egamo.fr/nos-valeurs>

## **La gouvernance d'EGAMO sur les enjeux RSE et d'investissement Responsable**

### Au niveau politique

Le Conseil d'Administration est consulté lors des décisions à portée politique.

Il est composé des actionnaires, de la Direction Générale et de la RCCI et se réunit environ trois fois par an.

### Au niveau Direction Générale

La DG s'appuie sur le CODD (Comité de Développement Durable) pour définir des axes stratégiques, valider des évolutions et contrôler le déploiement des politiques de Développement Durable et Investissement Responsable.

Il est composé de toutes les composantes d'EGAMO et se réunit deux fois par an.

### Au niveau opérationnel

Le secrétariat met en œuvre la stratégie de développement durable. Il est composé du Secrétaire Générale et d'un chargé RSE.

Le comité ESG et le comité des Risques mettent en œuvre la stratégie d'investissement responsable.

Le CESG est composé de la DG, de la Gestion, de l'analyse et du contrôle.

Le comité des Risques est composé de la DG, de la Gestion, des Risques & Contrôle.

## **NOS CONTRÔLES ET MÉCANISMES D'ÉVALUATIONS**

### **Le Comité de Développement Durable**

Le Comité de Développement Durable (CODD) a pour mission de faire vivre collectivement l'ensemble du dispositif ESG d'EGAMO, couvrant les périmètres « Responsabilité Sociétale d'Entreprise » et « Investissement Responsable », qui sont tous les deux étroitement liés.

## Les missions du CODD

Le Comité d’Orientation du Développement Durable est le garant de la philosophie ESG d’EGAMO. Il s’assure du respect des orientations ESG d’EGAMO dans l’ensemble de la chaîne de valeur. Ses principales missions :

- Donner les orientations stratégiques en matière ESG, tant au niveau de la Responsabilité Sociétale, qu’au niveau de l’Investissement Responsable
- Dresser l’agenda de mise en œuvre des orientations stratégiques en matière ESG
- Dresser le bilan des « opérations ESG » de l’année écoulée
- Faire évoluer de façon collaborative les politiques (incluant les objectifs et les métriques ESG), processus et procédures ESG sur l’ensemble de la chaîne de production (gestion, risques et contrôle, reporting, communication)
- Assurer la cohérence des évolutions avec les politiques RSE et IR des actionnaires d’EGAMO, notamment du groupe VYV (remontée au Conseil d’Administration des propositions d’évolution, validation le cas échéant).

## **Le Comité ESG**

Le Comité ESG est l’organe de pilotage opérationnel. Il veille au suivi du déploiement opérationnel des processus ESG sur le champ de l’« Investissement Responsable », pour la partie « Titres vifs » ; il définit notamment les règles de sélection des émetteurs privés et publics et valide les listes d’exclusions.

Le rôle du Comité ESG est central dans l’application du dispositif d’intégration ESG : il examine les alertes provoquées par les signaux ESG (variations de notes ESG ou d’indicateurs critiques, apparitions de controverses) et oriente les décisions d’investissement en conséquence (mise sous surveillance, non investissement, engagement, désinvestissement partiel ou total).

Le Comité ESG réunit les équipes de gestion, de recherche et des risques.

## **Le Comité des Risques Transverses**

EGAMO a intégré la gestion des risques ESG dans les responsabilités des Comités des Risques transverses (incluant le Comité des Risques Multigestion), dont la mission est d’identifier et de prioriser les risques liés aux activités d’investissement, et de prévenir ou d’atténuer les risques prioritaires identifiés.

## **Contrôle du dispositif**

Un dispositif de contrôle des politiques et pratiques ESG d’EGAMO a été mis en place. Il est organisé sur deux niveaux :

- Au premier niveau, des procédures de contrôle de 1er niveau sont appliquées par les gérants de portefeuille et par la DRED
- Les contrôles de second niveau sont exécutés par l’équipe Contrôle.



## Le conseil d'Administration

EGAMO fait un point sur le déploiement de sa politique de développement Durable à chaque conseil d'Administration :

- CA du 23 septembre 2020 : adoption d'un nouveau logo intégrant la dimension ESG
- CA du 3 décembre 2020 : présentation de la raison d'être
- CA du 28 janvier 2021 : présentation de la Politique de Développement Durable et de la campagne de labellisation
- CA du 6 mai 2021 : présentation de la classification SFDR des portefeuilles
- CA du 16 septembre 2021 : point sur le suivi de la Politique de Développement Durable
- CA du 9 décembre 2021 : point sur DPA (Projet d'entreprise « Des Paroles aux Actes » visant à déployer les meilleurs pratiques ESG)
- CA du 14 avril 2022 : présentation du bilan carbone.

## NOS SYSTÈMES DE MANAGEMENT

Le système de management d'EGAMO s'articule au travers :

- de l'implication d'équipes identifiées pour animer et mettre en œuvre la stratégie RSE et la stratégie d'investissement Responsable,
- de fournisseurs de données ESG,
- ainsi que d'un système d'information propriétaire.

## Les équipes

La politique RSE est portée par le Secrétariat Général

Un poste de Chargé RSE au sein du Secrétariat Général a été créé en 2021.

La politique IR est portée par le Directeur de la DRED

- La gestion est en charge de la construction des portefeuilles, de la sélection des valeurs. Elle suit également l'actualité extra-financière des émetteurs, les études produites par la Direction de la Recherche Economique et Durable, participe comme membre du Comité ESG à ses décisions et applique le processus et les objectifs d'investissement responsable des portefeuilles. L'équipe de gestion est également responsable du vote aux assemblées générales ;
- La Direction de la Recherche Economique et Durable suit l'actualité extra-financière des émetteurs, étudie les émetteurs sur le plan extra-financier et financier, présente ses études et propose la note ESG des émetteurs lors du Comité ESG mensuel, qu'elle pilote. Elle contribue également aux décisions. L'équipe est aussi en charge du dialogue avec les émetteurs et du rapport d'engagement ;
- Le contrôle est membre du Comité ESG et participe en tant que tel aux décisions ;

8/19

- Le contrôle interne vérifie l'application des procédures internes et réglementaires en matière d'investissement responsable ;

D'autres équipes interviennent dans l'investissement responsable chez EGAMO : l'équipe commerciale dans le dialogue instauré auprès des clients sur les sujets ESG, et l'équipe reporting pour le calcul de la performance extra-financière du portefeuille dans les reportings à destination des porteurs.

## **Les fournisseurs de données ESG**

EGAMO s'est équipé de trois nouveaux fournisseurs de données extra-financières afin de capitaliser sur les points forts de chacun d'entre eux par rapport aux besoins ESG.

Nous avons ainsi retenu :

- MSCI pour la notation ESG et des indicateurs climatiques,
- S&P/Trucost pour les données environnementales et principalement climat
- ISS pour le suivi des controverses ESG.

Le référentiel de notation MSCI s'appuie sur 35 critères ESG.

ISS a développé son analyse des controverses directement en fonction des principes du Pacte Mondial, et ses quatre angles d'analyse sont : les droits de l'homme, les droits du travail, l'environnement et la corruption.

Par ailleurs, EGAMO utilise le module ESG d'ISS pour l'exercice de ses droits de votes aux Assemblées générales des émetteurs.

Dans le cadre de son activité de multigestion, EGAMO a par ailleurs décliné un système de notation sur les sociétés de gestion et les OPC dans lesquels elle investit.

## **Le système d'information EGAMO**

### Argos

ARGOS est le moteur de notation ESG propriétaire d'EGAMO.

Le système de rating propriétaire d'EGAMO, et donc les pondérations des critères, a été bâti pour répondre aux trois principes directeurs de la politique IR :

- maîtriser les risques financiers
- servir l'intérêt général
- agir en conformité avec les valeurs mutualistes.

### Eureka

EUREKA est la base de données permettant aux analystes et aux gérants d'accéder aux données ESG et FIN.

Chaque mois, EUREKA permet d'identifier des alertes sur les changements de note et les controverses. En fonction de leur gravité ces alertes sont analysées et présentées en CESG.

## NOS RÉSULTATS CLÉS

EGAMO publie ses résultats sur les différentes dimensions E, S et G sur son site internet :

- Rapport EGAMO Article 29: <http://www.egamo.fr/Informations-reglementaires>
- Rapport d'exercice des droits de vote: <http://www.egamo.fr/Informations-reglementaires>
- Rapport d'engagement : <http://www.egamo.fr/Informations-reglementaires>
- Bilan Carbone: Bilan carbone d'EGAMO

Les résultats clés sont maintenant détaillés par principe (environnement, droit de l'homme, droit du travail et corruption) tant sur la partie RSE que sur la partie Investissement Responsable, conformément à notre Politique de Développement Durable.

### Principes relatifs au droit de l'homme



#### Droits de l'Homme



**Principe 1** Les entreprises sont invitées à promouvoir et à respecter la protection du droit international relatif aux droits de l'Homme



**Principe 2** Les entreprises sont invitées à ne pas se rendre complices de violations des droits de l'Homme

## RSE

**Dans le cadre de la politique de développement durable et de l'axe stratégiques « Faire du capital humain le levier prioritaire du développement durable d'EGAMO », EGAMO s'est engagé à mesurer le % de satisfaction des salariés.**

En avril 2021, l'ensemble de salariés a donc été sollicité pour répondre à une enquête menée par un cabinet externe.

Dix questions ont été posées auxquelles les salariés ont répondu de façon anonyme. Le taux de réponse a été de 77%.

### Investissement Responsable

EGAMO prend en compte les enjeux des droits de l'homme dans la mise en œuvre de sa politique d'investissement Responsable à trois niveaux :

- la notation ESG des émetteurs
- le suivi des controverses
- le suivi d'indicateurs d'impacts pour ses fonds ISR.



## **Début 2021, EGAMO a mis en œuvre ARGOS, un nouveau moteur de notation des émetteurs.**

La configuration du moteur accorde un seuil minimal de 30% pour le pilier social.

Ce choix a été pris pour agir en accord avec le deuxième principe directeur de notre politique d'investissement Responsable « Agir en accord avec nos valeurs mutualistes ».

Plus spécifiquement, toujours sur le pilier social, deux critères prennent en compte les enjeux de droits de l'homme : le critère « sourcing controversé » et le « critère Relations avec les communautés locales ». Pour répondre au troisième principe directeur de notre politique d'investissement Responsable, nous avons décidé d'appliquer une surpondération de 20% de ce critère par rapport à la pondération initiale de notre fournisseur de données.

## **Début 2021 EGAMO s'est également doté d'un nouveau fournisseur pour le suivi des controverses.**

Le référentiel d'ISS repose explicitement sur les quatre principes du Pacte Mondial.

## **EGAMO a fait le choix pour ses fonds ISR de suivre quatre indicateurs d'impacts**

- Performance environnementale : Intensité carbone
- Performance sociale : Part des administrateurs salariés
- Performance en matière de gouvernance : Part des administrateurs indépendants
- Performance en matière de droits humains : Nombre de controverses liées au travail.

L'indicateur d'impact « Performance en matière de droits humains : Nombre de controverses liées au travail » s'appuie sur le nombre de controverses identifiées par ISS sur les deux principes : droits de l'homme et normes internationales de travail.

Deux fonds sont concernés :

- EGAMO ACTION France : le fonds se fixe pour objectif une réduction du nombre de controverses à 0,28 par émetteur à horizon 2022 soit une réduction d'environ 10% par rapport au niveau initial d'août 2019.
- EGAMO ALLOCATION FLEXIBLE : le fonds se fixe pour objectif une réduction du nombre de controverses à 0,28 par émetteur à horizon 2023 soit une réduction d'environ 10% par rapport au niveau initial de septembre 2020.

## Principes relatifs aux normes internationales de travail



### Normes internationales du travail



#### Principe 3

Les entreprises sont invitées à respecter la liberté d'association et à reconnaître le droit de négociation collective



#### Principe 4

Les entreprises sont invitées à contribuer à l'élimination de toutes les formes de travail forcé ou obligatoire



#### Principe 5

Les entreprises sont invitées à contribuer à l'abolition effective du travail des enfants



#### Principe 6

Les entreprises sont invitées à contribuer à l'élimination de toute discrimination en matière d'emploi et de profession

## RSE

EGAMO a signé la Charte de la diversité en 2021.

Par la signature de la Charte de la Diversité, nous, EGAMO, nous sommes engagés à :

- Sensibiliser et former nos dirigeants et managers impliqués dans le recrutement, la formation et la gestion des carrières, puis progressivement l'ensemble des collaborateurs, aux enjeux de la non-discrimination et de la diversité.
- Promouvoir l'application du principe de non-discrimination sous toutes ses formes dans tous les actes de management et de décision de l'entreprise ou de l'organisation, et en particulier dans toutes les étapes de la gestion des ressources humaines.
- Favoriser la représentation de la diversité de la société française dans toutes ses différences et ses richesses, les composantes culturelle, ethnique et sociale, au sein des effectifs et à tous les niveaux de responsabilité.
- Communiquer sur notre engagement auprès de l'ensemble de nos collaborateurs ainsi que de nos clients, partenaires et fournisseurs, afin de les encourager au respect et au déploiement de ces principes.
- Faire de l'élaboration et de la mise en œuvre de la politique de diversité un objet de dialogue social avec les représentants du personnel.
- Evaluer régulièrement les progrès réalisés informer en interne comme en externe des résultats pratiques résultant de la mise en œuvre de nos engagements.

## Investissement Responsable

De même que pour les droits humains, EGAMO prend en compte les enjeux relatifs aux normes internationales de travail dans la mise en œuvre de sa politique d'investissement Responsable à trois niveaux :

- la notation ESG des émetteurs
- le suivi des controverses
- le suivi d'indicateurs d'impacts pour ses fonds ISR.

## Principes relatifs à l'environnement



### Environnement



#### Principe 7

Les entreprises sont invitées à appliquer l'approche de précaution face aux problèmes touchant à l'environnement



#### Principe 8

Les entreprises sont invitées à prendre des initiatives tendant à promouvoir une plus grande responsabilité en matière d'environnement

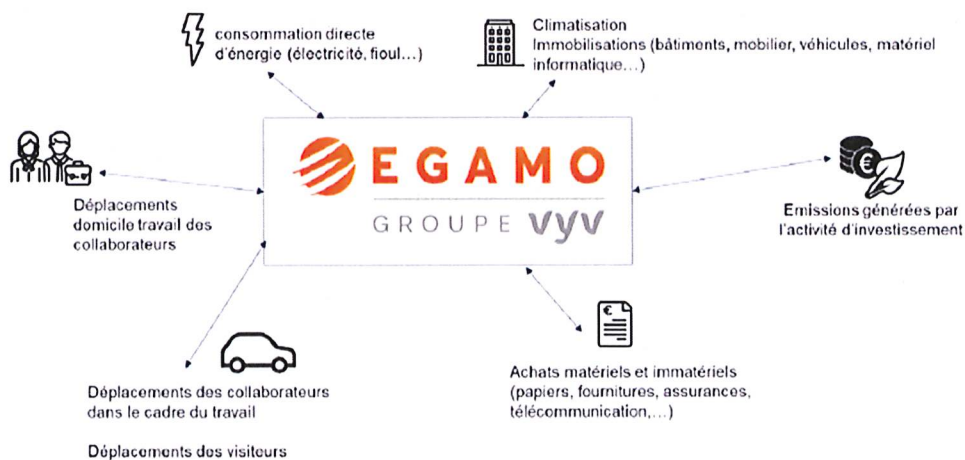


#### Principe 9

Les entreprises sont invitées à favoriser la mise au point et la diffusion de technologies respectueuses de l'environnement

Dans le cadre de sa politique de développement durable, EGAMO s'est engagée à mettre en œuvre les moyens nécessaires pour contribuer à atteindre les objectifs fixés dans la Stratégie Nationale Bas Carbone, au travers de ses activités directes (au niveau de l'entreprise) ou indirectes (au niveau de la gestion d'actifs).

Dans le cas d'un Bilan Carbone ©, les émissions sont calculées sur la totalité des scopes, tel que présenté ci-après :





Au travers de son premier Bilan Carbone, EGAMO a souhaité mesurer, selon la méthode agréée par l'Ademe et l'Association Bilan Carbone, ses émissions tant pour son périmètre propre que pour les portefeuilles sous gestion.

## RSE

Les émissions carbone d'EGAMO, en dehors de son activité d'investissement, sont estimées à 653 tonnes CO2 eq. Les postes inhérents à l'activité d'EGAMO sont logiquement les plus impactant :

- Le poste Achats est de loin le plus émetteur de gaz à effet de serre (GES) : Il représente à lui seul 93% des émissions de la société de gestion et est estimé à 609 tonnes CO2 eq.
- Au sein de ce poste, les services bancaires et l'empreinte numérique (achats de logiciels et de matériel informatique) couvrent à eux seuls 85% des émissions de la société de gestion.

## Investissements Responsables

Concernant le périmètre des investissements, les émissions financées sont estimées à 2 114 000 tonnes de CO2eq. Cela donne une moyenne de 139 tonnes CO2 / M€ pour les émetteurs publics et de 89 tonnes CO2 / M€ pour les émetteurs privés. A noter toutefois que l'empreinte carbone n'a pu être calculée que pour 55% des montants investis par les émetteurs privés, les 45% restant ayant fait l'objet d'estimations.

Il existe donc un rapport de 1 à 3200 entre EGAMO investisseur et les émissions carbone d'EGAMO hors de son activité d'investisseur.

Ce premier bilan carbone conforte la stratégie climat d'EGAMO : elle prévoit déjà d'adresser le sujet de la réduction des émissions de GES. Elle définit des ambitions précises telles qu'initier un dialogue avec les entreprises qui contribuent de manière significative aux émissions de GES au sein des portefeuilles d'actifs, ou encore prendre en compte les émissions indirectes dans le calcul des émissions de GES d'EGAMO.

De plus, un plan d'actions est mis en place, avec :

- des actions immédiates, afin de sensibiliser et de mobiliser les équipes pour qu'elles s'approprient le sujet,
- et des actions prioritaires, qui visent une diminution significative des émissions de GES, notamment à travers un accompagnement de ses mandants dans la mise en œuvre de trajectoire de l'empreinte carbone de leurs portefeuilles.

Avec la publication de ce bilan carbone et la mise en place d'un plan d'actions précis, EGAMO rappelle son engagement fort dans la lutte contre le réchauffement climatique.

## Principes relatifs à la lutte contre la corruption



### Lutte contre la corruption



#### Principe 10

Les entreprises sont invitées à agir contre la corruption sous toutes ses formes, y compris l'extorsion de fonds et les pots-de-vin

## **RSE**

Une règle de compliance concerne spécifiquement la réception de cadeaux de la part de nos fournisseurs / et prestataires.

Sont concernés les cadeaux de fin d'année à l'attention des collaborateurs d'EGAMO.

Tous les cadeaux :

- doivent être livrés à EGAMO (aucune livraison à domicile n'est autorisée)
- sont mis en commun : des lots sont réalisés avec un tirage au sort.

## **Investissements Responsables**

Dans le cadre de sa politique d'investissement Responsable, EGAMO suit les controverses y compris les controverses liées à la corruption, le blanchiment, les pratiques anti-concurrentielles des émetteurs dans lesquels elle investit.

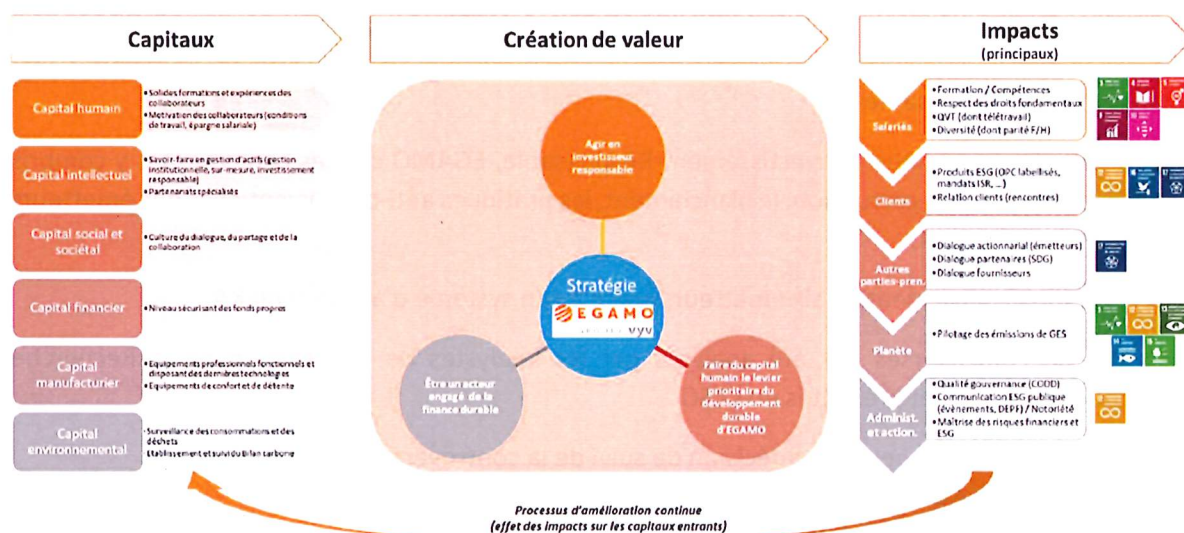
En 2022, EGAMO a ainsi identifié six émetteurs grâce à son système d'alerte EUREKA.

Ses six cas de controverses ont été analysés par les analystes de la Direction de la Recherche Economique et Durable et présentés en CESG :

- quatre ont donné lieu à une décision de suivi de la controverse dans le temps
- un émetteur a été engagé
- un émetteur a vu sa note ESG dégradée.

## AGIR EN FAVEUR DES OBJECTIFS DES NATIONS UNIES

Notre stratégie de Développement Durable a été conçue dans l'objectif de créer de la valeur à long terme, au travers de l'exploitation des leviers économiques, sociaux et environnementaux nous impactant et impactant nos parties prenantes, consistant ainsi à faire de notre modèle d'affaires un dispositif générateur d'une performance économique, sociale et environnementale bénéfique pour nous et tout notre environnement.












Les impacts de nos activités, pour la plupart, peuvent être reliés à des Objectifs de Développement Durable (ODD), illustrant ainsi que notre démarche s'inscrit également dans le cadre d'une contribution à l'intérêt général. 11 ODD sont plus particulièrement ciblés, au regard de nos activités et des valeurs que nous portons, en cohérence avec notre démarche de responsabilité sociétale :

Parties-prenantes concernées	Impacts	ODD concernés
Salariés	<ul style="list-style-type: none"> <li>Formation / Compétences</li> <li>Respect des droits fondamentaux</li> <li>QVT (dont télétravail)</li> <li>Diversité (dont parité F/H)</li> </ul>	3
		4
		5
		8
		10
Clients	<ul style="list-style-type: none"> <li>Produits ESG (OPC labellisés, mandats ISR, ...)</li> <li>Relation clients (rencontres)</li> </ul>	12
		16
		17
Autres parties-prenantes	<ul style="list-style-type: none"> <li>Dialogue actionnarial (émetteurs)</li> <li>Dialogue partenaires (SDG)</li> <li>Dialogue fournisseurs</li> </ul>	17
Planète	<ul style="list-style-type: none"> <li>Pilotage des émissions de GES</li> </ul>	3
		12
		13
		14
Administrateurs et actionnaires	<ul style="list-style-type: none"> <li>Qualité gouvernance (CDD)</li> <li>Communication ESG publique (événements, DEPF) / Notoriété</li> <li>Maîtrise des risques financiers et ESG</li> </ul>	15
		12



S'agissant de notre politique d'investissement Responsable, EGAMO s'attache à définir ses thématiques d'engagement pour contribuer à l'atteinte des Objectifs de Développement Durable des Nations Unies.

Ainsi, sur l'année 2021, nos dialogues avec les émetteurs ont été :

Engagements EGAMO	ODD
<p>Climat : engagement CDP «Scientific Based Target Campaign »</p> <p>45 émetteurs ont été contacté pour les encourager à signer au SBTi</p>	
<p>Biodiversité : engagement CDP « Non Disclosure campaign »</p> <p>4 émetteurs ont été contactés pour les enjoindre à répondre au questionnaire Forêt du CDP</p>	
<p>Transition alimentaire : engagement avec FAIRR sur les protéines durables</p> <p>9 émetteurs du secteur de l'alimentation et du secteur de la distribution alimentaire ont été contactées pour favoriser et suivre la mise en œuvre d'une stratégie visant à promouvoir les protéines durables</p>	   
<p>Chaine fournisseur et droits de l'homme : entreprises impliquées dans la controverse dite des Ouïghours</p> <p>3 émetteurs ont été contactés en 2021. Il s'agit d'émetteurs cités dans le rapport de l'Australian Strategic Policy Institute de mars 2020 désignant les entreprises bénéficiant de programmes de transfert de main d'œuvre potentiellement abusif</p>	
<p>Nombre d'administrateurs salariés</p> <p>9 émetteurs ont été contactés pour les encourager à impliquer des salariés dans la gouvernance de l'entreprise</p>	
<p>GOUVERNANCE : nombre d'administrateurs indépendants</p> <p>13 émetteurs ont été contactés pour encourager les entreprises à nommer des administrateurs indépendants au sein de leur Conseil d'Administration</p>	

## **DIFFUSER L'ENGAGEMENT**

La promotion de l'engagement d'EGAMO s'effectue essentiellement :

- auprès du Conseil d'Administration : EGAMO fait un point sur le déploiement de sa politique de développement Durable à chaque conseil d'Administration. Les actions d'engagement ont par exemple été présentées au CA de septembre 2022
- auprès de nos mandant lors des comités de gestion
- auprès des salariés dans le cadre de sa démarche RSE avec la création d'un CODD , Comité de Développement Durable
- en adhérant à des initiatives de place sur l'investissement responsable dans le cadre de sa politique d'investissement Responsable.

## **RSE**

### **CODD, le comité de Développement durable**

En 2021, le CODD compte 9 membres.

Ce comité a pour vocation d'accompagner la Direction Générale d'EGAMO dans le suivi de la Politique de Développement Durable et est ouvert à tous les collaborateurs d'EGAMO.

Il est composé par le Secrétaire Général pour la partie RSE et par le Directeur de la DRED pour la partie Investissement Responsable, et par la Direction Générale.

Il est complété par des collaborateurs qui ont souhaité rejoindre le CODD en tant que contributeurs et donc participer à la politique de Développement Durable d'EGAMO. En 2021, le CODD comptait cinq contributeurs.

Le CODD s'est tenu deux fois en 2021.

EGAMO a adhéré en 2021 à la Charte Diversité.

Une formation interne intitulée « notre Politique de Développement Durable , sa déclinaison et nos engagements » s'est tenue en juillet. Cette formation a réuni huit collaborateurs.

### **Investissement Responsable**

Notre engagement est consolidé par les actions que nous menons de façon pro-active dans le cadre de nos interventions au sein d'initiatives nationales et internationales visant à promouvoir et à faire progresser les pratiques de la responsabilité sociétale et de l'investissement responsable.

EGAMO a adhéré au PRI en 2010 et au CDP (Carbon Disclosure Project) en 2015.

EGAMO a adhéré en 2021 :

- au FIR (Forum de l'investissement Responsable)
- à l'initiative « Finance For Biodiversity Pledge ».
- à Access to Medicine
- à FAIRR initiative
- à Investor Initiative for Responsible Care.

## ANNEXE : Détail des trois axes stratégiques de notre politique de Développement Durable mise en place en 2020 (disponible sur notre site internet : <http://www.egamo.fr/Informations-reglementaires>)

AXES STRATEGIQUES	LEVIER	OBJECTIFS	ACTIONS	INDICATEURS	CIBLES
<b>1</b> RESPONSABILITE FIDUCIAIRE  Agir en investisseur responsable	Intégrer les enjeux ESG dans notre gouvernance interne (comités, politiques et processus), et spécifiquement le pilotage, gestion des risques, contrôle interne)	Avoir un fonctionnement responsable	Mettre en place un Comité du Développement Durable (CODD) Diffuser publiquement la documentation ESG	Nbre de réunions du CODD tenues dans l'année Nbre de documents ESG (politiques, processus, reportings, ...) rendus publics	2 réunions du CODD minimum / an 100% des documents ESG rendus publics
	Tout les mandats à l'analyse des enjeux ESG dans les mandats et intégrer les enjeux ESG dans toutes nos offres produits actuelles et futures	Conservier les clients actuels Conquérir de nouveaux marchés Promouvoir les enjeux ESG dans la gestion d'actif	Augmenter l'insertion des critères ESG dans nos produits Organiser des rencontres ESG avec les clients sur des thématiques ESG	% OPC labellisés ISR % mandats développant des critères ESG Nbre de rencontres ESG clients / an	80% des OPC publics labellisés à 2 ans / 100% à 3 ans Trend haussier du nbre de mandats développant des critères ESG Trend haussier du nbre de réunions ESG clients
	Suivre la satisfaction de nos clients au regard de nos prestations ESG	Adapter les prestations à la demande Renforcer le positionnement concurrentiel Conquérir de nouveaux marchés	Réaliser des enquêtes de satisfaction clients sur les prestations ESG	% de satisfaction des clients	Taux de satisfaction > 75% à 3 ans clients
	Prévenir la survenance des risques financiers, réglementaires, opérationnels et réputationnels provenant des facteurs ESG dans toutes nos activités (dont l'investissement et l'assurage)	Prévenir et atténuer les risques réputationnels et économiques liés aux sujets ESG	Organiser le suivi des risques RSE / ESG (cartographie des risques ESG, actions d'atténuation) Dialoguer avec les émetteurs et les sociétés de gestion Mettre en place une politique d'achats responsables, élaborant d'un cadre de conduite, évaluation RSE des fournisseurs par questionnaire	Note moyenne des émetteurs de l'univers d'investissement Nbre d'émetteurs avec dialogue établi Nbre de sociétés de gestion avec dialogue établi Taux de signature du code de conduite par les fournisseurs Taux de réponses au questionnaire fournisseurs Score RSE des fournisseurs	Trend haussier de la note moyenne des émetteurs en portefeuille Dialogue établi avec 5 émetteurs dont la note ESG est < à la moyenne à 2 ans / 10 à 3 ans 100% des SOG en portefeuille avec dialogue établi à 2 ans 50% des fournisseurs ayant signé le code de conduite à 1 an (75% à 2 ans) 50% des fournisseurs ayant répondu au questionnaire RSE à 1 an (75% à 2 ans) Trend haussier du score RSE des fournisseurs
<b>2</b> CAPITAL HUMAIN  Faire du capital humain le levier prioritaire du développement durable d'EGAMO	Gérer les impacts sociaux émanant des incidences positives et minimiser les incidences négatives sur toutes nos parties prenantes, tant internes (salariés et leurs représentants, administrateurs et associés) qu'externes (fournisseurs et sous-traitants, écosystème, société civile)	Contribuer à l'intérêt général Contribuer aux ODD Contribuer à la SNBC	Adhérer au Global Compact et promouvoir ses principes Établir le Bilan carbone	Emissions de CO2	Adhésion Global Compact Trend baissier des émissions de CO2
	Assurer l'intégration des nouveaux collaborateurs	Fidéliser les effectifs Partager les connaissances des métiers d'EGAMO	Organiser le parcours d'intégration	% de nouveaux collaborateurs ayant fait le parcours d'intégration	50% des nouveaux collaborateurs ont fait le parcours d'intégration à 1 an (100% à 2 ans)
	Dispenser à nos collaborateurs des formations de haut niveau	Renforcer l'attractivité (recruter) Fidéliser les effectifs Développer les compétences	Établir un plan de développement des compétences (PDC) Établir un plan de formation métier et RSE	Nbre collab. disposant d'un PDC Nbre d'heures formations / Nbre de collaborateurs Nbre d'heures formations RSE/ODD/SR Nbre de collaborateurs Nbre d'heures formations techniques / Nbre de collaborateurs Nbre d'heures formations liées au développement personnel / Nbre collaborateurs	75% des collab. disposant d'un PDC à 2 ans Trend haussier sur taux formations collaborateurs Trend haussier sur taux formations RSE/ODD/SR collaborateurs Trend haussier sur taux formations techniques collaborateurs Trend haussier sur taux formations développement personnel collaborateurs
	Permettre à nos collaborateurs des moyens de progression et de s'épanouir pleinement, de tous les plans : professionnel (gestion des carrières et des compétences), personnel, notamment : • Assurer leur santé et sécurité • Développer les initiatives de Qualité de Vie au Travail • Contribuer aux missions « • Les associer au partage de la valeur ajoutée (participation d'épargne salariale)	Renforcer l'attractivité Fidéliser les effectifs Dynamiser la productivité	Programmes des ateliers QVT Conduire des actions d'engagement sur le terrain de travail, la participation et le CDT Promouvoir le recours au télétravail Mesurer la satisfaction des salariés	Nbre d'ateliers QVT Taux d'accidentologie Taux d'arrêt maladie Taux de turnover % collaborateurs en télétravail régulier % satisfaction des salariés	Nbre d'ateliers QVT : 1 an / 2 ans Trend baissier sur le taux d'accidentologie Trend baissier sur le taux d'arrêt maladie Trend baissier sur le taux de turnover Trend haussier sur le taux d'engagement de 360° par enquêteur Trend haussier sur le % satisfaction des salariés
<b>3</b> ENGAGEMENT  Être un acteur engagé de la finance durable	Assurer la représentation de la diversité au sein des équipes d'EGAMO, et en faire une richesse	Promouvoir l'égalité professionnelle et l'équité dans le travail	Adhérer à la Charte de la Diversité Promouvoir ses principes	Score Index parité H/F % F/H % personnes en situation insertion % handicapés % F/H dans le CDR % collaborateurs < 30 ans % collaborateurs > 55 ans	Signature Charte de la Diversité Trend haussier Score index parité H/F Trend haussier % F/H Trend haussier % F/H dans le CDR Trend haussier % handicapés Trend haussier % collaborateurs < 30 ans Trend haussier % collaborateurs > 55 ans
	S'approprier et déployer les meilleures pratiques de responsabilité sociale, dont celles s'appuyant sur le respect des grands principes internationaux (OIT, ONU, OCDE), dans le fonctionnement de l'assuré EGAMO	Valoriser la démarche d'amélioration continue d'EGAMO sur les sujets ESG	Adhérer au Global Compact Promouvoir ses principes	Identifier et publier régulièrement 4 Indicateurs figurant dans les 10 thèmes du Global Compact	Publication annuelle de 4 indicateurs dans la RSE Taux d'accidentologie (respect des droits de l'Homme) Taux de formation des collaborateurs respect des droits de l'Homme % F/H (plan de contrôle de discrimination) Emissions de GES (en tons, en faveur de l'environnement)
	Participer à la conception et à la promotion des meilleures pratiques de responsabilité sociale (dont l'investissement responsable) au niveau de la Place de Paris	Valoriser la démarche d'amélioration continue d'EGAMO sur les sujets ESG Améliorer la notoriété d'EGAMO	Déployer des méthodes « Trajectoire 2 degrés » dans les fonds couverts Organiser des événements Finance Durable Adhérer au FPI, au FFI	Trajectoire 2 degrés Nbre d'événements publics FO organisés Nbre d'adhésions associations de place Nbre de participations actives dans les GT de place	Mesure de la trajectoire 2 degrés sur l'ensemble des portefeuilles publics à 2 ans Trend haussier public FO mis en place / an Trend haussier sur les participations actives dans les GT de place
	Structurer la communication d'EGAMO auprès de ses parties prenantes autour de la notion d'acteur responsable dans son secteur (reporting, communication externe)	Valoriser la démarche d'amélioration continue d'EGAMO sur les sujets ESG Améliorer la notoriété d'EGAMO Être exemplaire dans la communication ESG	Diffuser des news ESG Créer un reporting en ligne RSE (DPEF) et le mettre à disposition du public	Nbre de news ESG communiquées DPEF	Trend haussier sur Nbre de news ESG communiquées Publication de la DPEF tous les ans
<b>3</b> ENGAGEMENT  Être un acteur engagé de la finance durable	Engager des actions collectives en faveur de l'intérêt général	Contribuer à l'intérêt général Contribuer aux ODD Contribuer à la SNBC	Réaliser des actions de dialogue actionnarial	Nbre d'initiatives collectives de dialogue	1 participation minima des actions de dialogue collectif / an



