 Bompengeselskap Nord	FP-XX: Kartlegging av forretningsforbindelser (åpenhetsloven)		Utarbeidet av/dato: MK22.11.2022
	Rev nr 1	Side 1	Prosesseier: Daglig leder

## 1. MÅLGRUPPE

Målgruppen for prosedyre aktsomhetsanalyse er administrative ressurser som enten jobber med analysene eller som eier prosessen.

## 2. FORMÅL

I 2022 ble aktsomhetsloven innført, og den setter større krav til at bedrifter skal jobbe for at grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold ivaretas gjennom å sikre allmennheten tilgang til informasjon om hvordan virksomheter jobber for å hindre negative konsekvenser innen sosial bærekraft. Denne prosedyren skal vise hvordan BPS Nord og BPS Nord sine forretningsforbindelser arbeider i henhold til nasjonale og internasjonale lover og konvensjoner.

Formålet med prosessen er å sikre at selskapet ikke handler med selskaper som bryter med grunnleggende menneskerettigheter. Prosessen beskriver hvordan BPS Nord skal kartlegge virksomheter i verdikjeden, gjennomføre innledende risikoanalyse, beskrivelse av

## 3. AKTSOMHETSVDERING


Målet med å gjennomføre aktsomhetsvurderinger er å avdekke forhold som potensielt og reelt påvirker sosial bærekraft negativt. Vurderinger som gjennomføres skal ta utgangspunkt i [OECDs veiledning for aktsomhetsvurderinger for ansvarlig næringsliv](#).

### 3.1. Fastsettelse av vesentlighetsgrense

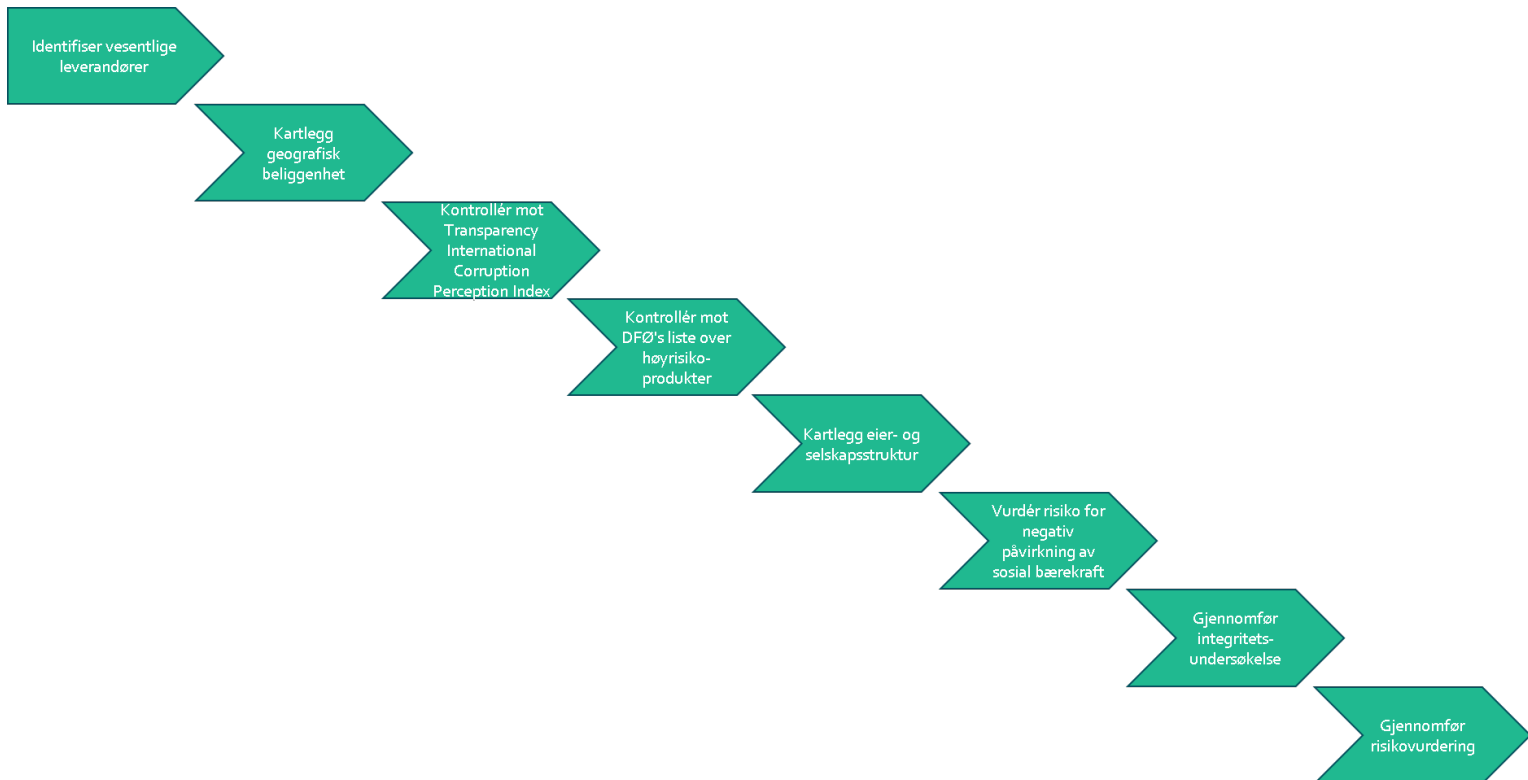
Aktsomhetsvurderinger gjøres ved å kartlegge hvilke forretningsforbindelser BPS Nord handler med, dette hentes ut fra selskapets til enhver tid gjeldende regnskapssystem. Deretter må det fastsettes en vesentlighetsgrense da antallet leverandører og kunder er så stort at det vil være uhensiktsmessig å gjennomføre aktsomhetsanalyser på samtlige forretningsforbindelser.

Vesentlighetsgrensen for aktsomhetsanalyser er satt til kr 300.000,- i løpet av en 12 måneders periode. Listen over forretningsforbindelser skal gjennomgås årlig, og det er ikke aktuelt å etterfølge forbindelser hvor forretningsrelasjonen er avsluttet.

Type: Prosedyre og dokumentasjon	Versjon 1.0	Referanse:	Side 1 av 4
Område: Internkontroll		Godkjent dato: 05.06.23	Godkjent av: EB

 Bompengeselskap Nord	FP-XX: Kartlegging av forretningsforbindelser (åpenhetsloven)		Utarbeidet av/dato: MK22.11.2022
	Rev nr 1	Side 2	Prosesseier: Daglig leder

### 3.2. Prosess for kartlegging



#### 3.2.1. Identifiser vesentlige leverandører

Hent ut oversikt over alle forretningsforbindelser som selskapet har gjennomført transaksjoner med i løpet av den fastsatte tiden under punkt 3.1. Forretningsforbindelser som overstiger vesentlighetsgrensen satt i punkt 3.1 skal følge videre med i kartleggingen. Dersom en med sikkerhet vet at det nylig er inngått avtaler som i løpet av neste periode vil overstige vesentlighetsgrensen, er det anbefalt at også disse følges opp. Forbindelser hvor relasjonen er avsluttet skal ikke med i videre kartlegging.

#### 3.2.2. Kartlegging av geografisk beliggenhet

Forretningsforbindelsenes geografiske beliggenhet skal kartlegges. Hovedkontorets lokasjon skal identifiseres, og det skal redegjøres for om selskapet har tilstedeværelse i andre land. Som eksempel kan en redegjøre for hvilke verdensdeler selskapet opererer i, eventuelt om det er et globalt selskap.


#### 3.2.3. Kontrollér mot Transparency International sin Corruption Perception Index

Når vi vet de geografiske beliggenhetene, skal dette benyttes i en vurdering mot [Transparency International sin Corruption Perception Index](#). Dette verktøyet kan benyttes for å si noe om risikoen for negativ påvirkning på sosial bærekraft. Land som oppnår 70 poeng (score) eller mindre anses å ha en forhøyet risiko for korrupsjon og brudd på grunnleggende menneskerettigheter. Jo lavere poeng, jo høyere risiko.

#### 3.2.4. Kontrollér mot DFØ sin liste over høyrisikoprodukter

Direktoratet for forvaltning og økonomistyring har utarbeidet informasjon om produktkategorier med høy risiko for brudd på grunnleggende menneskerettigheter i leverandørkjeden. Denne informasjonen

Type: Prosedyre og dokumentasjon	Versjon 1.0	Referanse:	Side 2 av 4
Område: Internkontroll		Godkjent dato: 05.06.23	Godkjent av: EB

 Bompengeselskap Nord	FP-XX: Kartlegging av forretningsforbindelser (åpenhetsloven)		Utarbeidet av/dato: MK22.11.2022
	Rev nr 1	Side 3	Prosesseier: Daglig leder

er omtalt som DFØs høyrisikoproduktliste og kan finnes på [anskaffelser.no](https://anskaffelser.no) sine sider. Derfor må det kartlegges hvilken produksjonsprosess forretningsforbindelsene har, og sees mot DFØ sin høyrisikoliste. Dersom det er selskaper som faller inn under noen av disse kategoriene skal dette hensyntas gjennom økt risiko for negativ påvirkning på sosiale rettigheter.

### 3.2.5. Kartlegg eierskaps- og selskapsstruktur

Videre skal det kartlegges for å identifisere eierskaps- og selskapsstruktur. Det skal også gjøres undersøkelser med tanke på om eiere eller selskapene i seg selv tidligere er straffedømt for relevante forbrytelser.

### 3.2.6. Vurdér risiko for negativ påvirkning av sosial bærekraft

Summen av kartleggingen og vurderingene ovenfor, skal det gjennomføres vurdering av risikoen for negativ påvirkning av sosial bærekraft på hver enkelt forretningsforbindelse. Det skal da vurderes potensiell risiko for negativ påvirkning på sosial bærekraft (miljø, korrupsjon/hvitvasking, brudd på arbeidstakerrettigheter og menneskerettigheter). Selskaper som i denne førstevurderingen gis middels eller høy risiko skal følges videre opp i aktsomhetsvurderingen.

### 3.2.7. Gjennomfør integritetsundersøkelse

Deretter gjøres det en integritetsundersøkelse, her skal forretningsforbindelsene vurderes med tanke på tilgjengelig informasjon om hva selskapene selv gjør for å forhindre negativ påvirkning på sosial bærekraft. De selskapene som ikke har informasjon tilgjengelig, skal kontaktes skriftlig for å avdekke hvilke prosesser, policyer, rutiner og praksis de har på plass for områder hvor BPS Nord har avdekket risiko.

### 3.2.8. Gjennomfør risikoevaluering

Basert på funnene i denne prosessen skal det gjøres en vurdering av risikoen for de enkelte selskapene. I risikovurderingen skal det særlig fokuseres på følgende spørsmål:

- Hvilke forhold som åpenhetsloven omfatter kan potensielt påvirkes?
- Hvor høy er sannsynligheten for brudd på de forhold som åpenhetsloven omfatter?
- Hvor alvorlig er de negative konsekvensene?
- Hvordan henger konsekvensene sammen med BPS Nord sine aktiviteter?
- Vurdere hvilke tiltak skal iverksettes for å redusere risikoen, eller anses risikoen akseptabel?


## 4. RESULTAT AV AKTSOMHETSVURDERINGEN

Skrive en redegjørelse av kartleggingen og risikovurderingene som er gjort. Redegjørelsen skal publiseres på egen nettside senest 30. juni hvert år

## 5. HÅNTERING AV NEGATIVE KONSEKVENSER

Selskapet skal håndtere alle selskaper i sin verdikjede hvor det er avdekket risiko for, eller faktiske brudd på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Vi definerer alle selskaper som i risikoevaluering med høy risiko som selskaper som skal følges opp.

Type: Prosedyre og dokumentasjon	Versjon 1.0	Referanse:	Side 3 av 4
Område: Internkontroll		Godkjent dato: 05.06.23	Godkjent av: EB

 Bompengeselskap Nord	FP-XX: Kartlegging av forretningsforbindelser (åpenhetsloven)		Utarbeidet av/dato: MK22.11.2022
	Rev nr 1	Side 4	Prosesseier: Daglig leder

## 6. LØPENDE OPPFØLGING

BPS Nord sin tilnærming til våre forretningsforbindelser er risikobasert, og vi følger opp punkter fra kartleggingen i de tilfeller hvor risikoen for brudd på forholdene som er beskrevet i åpenhetsloven. Vi har en kontinuerlig prosess hvor vi stiller krav til, og følger opp, våre forretningsforbindelser gjennom å:

- Gjennomgår og følger opp risiko knyttet til våre forretningsforbindelser etter følgende prosedyre:
  - o Lav risiko: ingen oppfølging
  - o Middels risiko: Overvåkes for å avdekke endringer i risikobildet
  - o Høy risiko: Følges tett opp til risikoen(e) er reduserte
- Forretningsforbindelser kravstilles gjennom kontrakter til etterlevelse av vern om grunnleggende sosiale rettigheter for nye forbindelser
- Eksisterende forretningsforbindelser skal godta tillegg til kontrakt som sikrer vern om grunnleggende sosiale rettigheter for deres verdikjede
- Alle leverandører risikovurderes

Vi følger opp alle forretningsforbindelser gjennom dialog. Vi ber om jevnlig statusoppdateringer og sluttrapport dersom vi tar opp konkrete forhold med våre forretningsforbindelser. Dersom forretningsforbindelsen ikke setter inn avbøtende tiltak, eller endrer forretningspraksis, vil vi som en ytterste konsekvens vurdere å avslutte forretnings samarbeidet.

Type: Prosedyre og dokumentasjon	Versjon 1.0	Referanse:	Side 4 av 4
Område: Internkontroll		Godkjent dato: 05.06.23	Godkjent av: EB