 Bompengeselskap Nord	FP-8g: Kartlegging av forretningsforbindelser (åpenhetsloven)		Utarbeidet av/dato: EB 01.03.2024
	Rev nr 2	Side 1	Prosesseier: EB

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. Loven 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 beskriver hvordan BPS Nord arbeider med kartlegging av virksomheter i verdikjeden, hvordan risikoanalyse gjennomføres og redegjøres for, samt hvordan BPS Nord arbeider med risiko og risikoreduserende tiltak eller faktiske brudd på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold.

Formålet med prosessen er å sikre at selskapet ikke handler med selskaper som bryter med grunnleggende menneskerettigheter og avdekke forhold som potensielt og reelt påvirker sosial bærekraft negativt.

3. AKTSOMHETSVURDERING


Vurderinger som gjennomføres skal ta utgangspunkt i [OECDs veiledning for aktsomhetsvurderinger for ansvarlig næringsliv](#).

3.1. Fastsettelse av vesentlighetsgrense

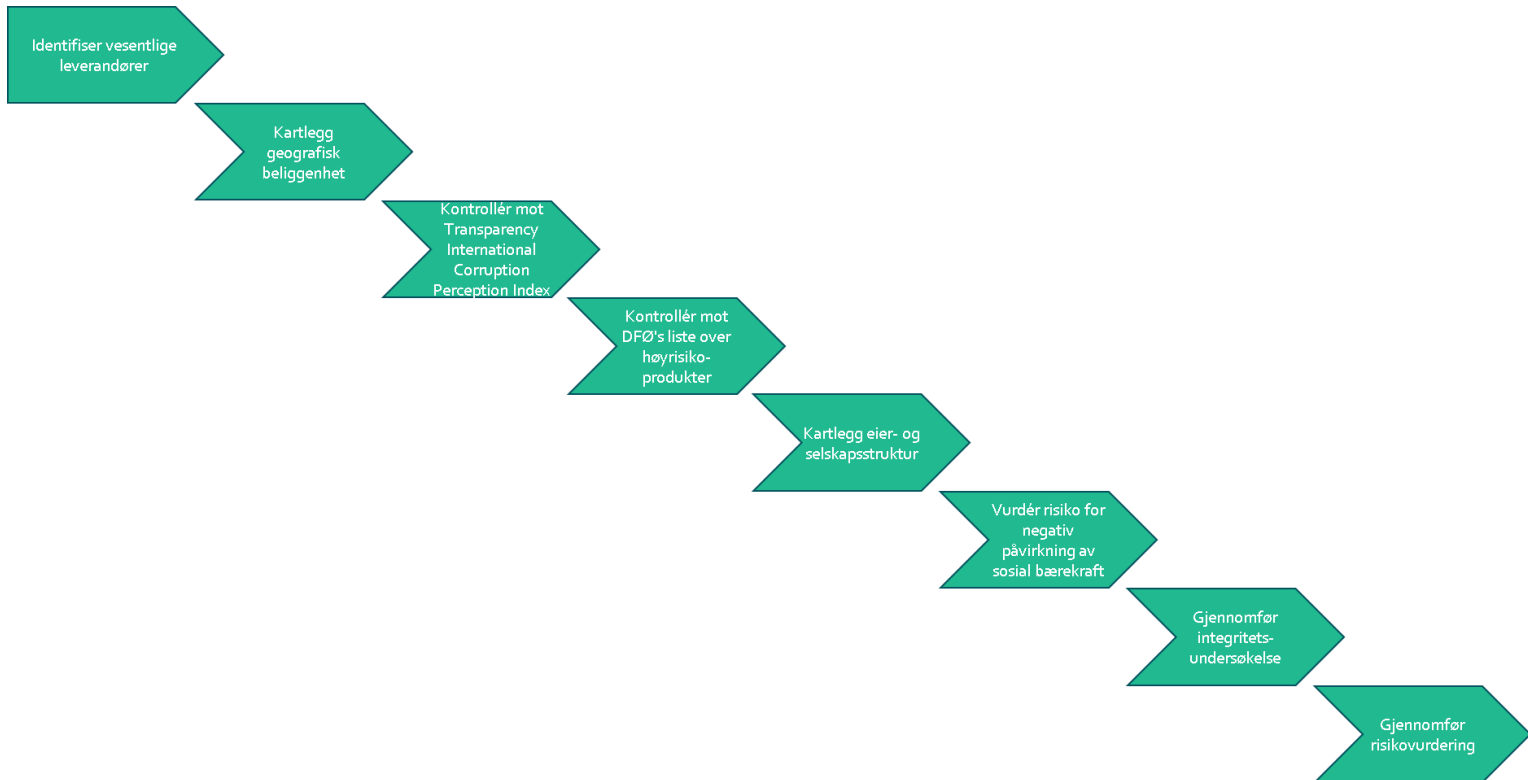
Aktsomhetsvurderinger gjøres ved å kartlegge hvilke forretningsforbindelser BPS Nord handler med, dette hentes ut fra selskapets til enhver tid gjeldende regnskapssystem. Deretter må det fastsettes en vesentlighetsgrense da antallet leverandører og kunder er så stort at det vil være uhensiktsmessig å 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 2.0	Referanse:	Side 1 av 4
Område: Internkontroll		Godkjent dato: 01-03-24	Godkjent av: EB

 Bompengeselskap Nord	FP-8g: Kartlegging av forretningsforbindelser (åpenhetsloven)		Utarbeidet av/dato: EB 01.03.2024
	Rev nr 2	Side 2	Prosesseier: EB

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. Forretningsforbindelser som overstiger vesentlighetsgrensen 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 er omtalt som DFØs høyrisikoproduktliste og kan finnes på anskaffelser.no sine sider. Derfor må det kartlegges hvilken produksjonsprosess forretningsforbindelsene har, og sees mot DFØ sin

Type: Prosedyre og dokumentasjon	Versjon 2.0	Referanse:	Side 2 av 4
Område: Internkontroll		Godkjent dato: 01-03-24	Godkjent av: EB

 BPS NORD Bompengeselskap Nord	FP-8g: Kartlegging av forretningsforbindelser (åpenhetsloven)		Utarbeidet av/dato: EB 01.03.2024
	Rev nr 2	Side 3	Prosesseier: EB

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 eierskaps- og selskapsstruktur kartlegges og identifiseres. 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 der 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 kan 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 publiseres på egen nettside senest 30. juni hvert år.

5. HÅNTERING AV NEGATIVE KONSEKVENSER

VI skal jobbe strukturert og forebyggende for å minimere og avhjelpe problemer/negative konsekvenser gjennom oppfølging og kravstilling. Der det er avdekket høy risiko for, eller faktiske brudd på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold følges opp særskilt.

Type: Prosedyre og dokumentasjon	Versjon 2.0	Referanse:	Side 3 av 4
Område: Internkontroll		Godkjent dato: 01-03-24	Godkjent av: EB

 BPS NORD Bompengeselskap Nord	FP-8g: Kartlegging av forretningsforbindelser (åpenhetsloven)		Utarbeidet av/dato: EB 01.03.2024
	Rev nr 2	Side 4	Prosesseier: EB

6. LØPENDE OPPFØLGING

BPS Nord sin tilnærming til våre forretningsforbindelser er risikobasert. Vi skal følge opp punkter fra kartleggingen i de tilfeller hvor det er avdekket risikoen for brudd på forhold som er beskrevet i åpenhetsloven gjennom løpende oppfølging. Vi stiller krav og følger opp forretningsforbindelser gjennom å:

- Gjennomgå og følger opp risiko knyttet til våre forretningsforbindelser etter følgende prosedyre:
 - Lav risiko: ingen oppfølging
 - Middels risiko: Overvåkes for å avdekke endringer i risikobildet
 - 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
- Nye leverandører risikovurderes

Vi følger opp alle forretningsforbindelser gjennom dialog. Vi ber om jevnlige statusoppdateringer og sluttrapport dersom vi tar opp konkrete forhold med våre forretningsforbindelser.

Om forretningsforbindelsen ikke setter inn avbøtende tiltak, eller endrer forretningspraksis, vil vi som ytterste konsekvens vurdere å avslutte forretnings samarbeidet. Dette også i tråd med våre seriositetsbestemmelser og prosedyre for inkludering av åpenhetslovens intensjoner i anskaffelser.

Type: Prosedyre og dokumentasjon	Versjon 2.0	Referanse:	Side 4 av 4
Område: Internkontroll		Godkjent dato: 01-03-24	Godkjent av: EB