

Avdeling	Risikoområde	Faktiske funn 2023	Risiko-score før tiltak*	Tiltak	Rest-risiko etter tiltak**
Innkjøp	Innkjøp fra leverandører i bransjer med kjent risiko innen arbeidstaker- og menneskerettigheter, f.eks. hotell, restaurant og servering, bygg og anlegg, og transport.	Ingen funn. Se «Innkjøp».	Høy risiko	Vedtatt policy for innkjøp som hensyntar risikobrancher (f.eks. kontormøbler) knyttet til behov for oppfølging, og terskelkriterier for å følge opp lokale innkjøp. Gå i dialog med, og følge opp, leverandører som blinker seg ut.	Medium risiko
Bedrifts-marked	Kunder som ikke er i tråd med vår bærekraftpolicy (f.eks. dårlige arbeidsvilkår på byggeplass og/eller i transport).	Ingen funn. Se «Kunder».	Medium risiko	Rådgivere følger rutiner basert på bærekraftpolicy og kredittpolicy. Byggkontrollør vurderer arbeidsforhold på byggeplassen i eiendomsprosjekter. Vurderer lån til bl.a. eiendomsprosjekter og transport i en ESG-modul med bransjespesifikke spørsmål innen sosiale forhold. Deltakelse i mangfoldsforum.	Medium risiko
Personmarked	Risiko for å ekskludere kunder som er flyktninger, under vergemål, ikke-digitale, ikke har mulighet for fysisk oppmøte, ikke har tilgang til Bank ID m.m.	Ikke mottatt noen kundeklager hvor det er anført diskriminering. Eventuelle klager knyttet til diskriminering vil bli behandlet i henhold til bankens Standard for klagebehandling. Se «Kunder».	Høy risiko	Rådgivere følger rutiner i henhold til bærekraftpolicy og kredittpolicy. Kompetanseutvikling på tematikken er startet i 2022 og fortsetter mot 2025. Deltakelse i mangfoldsforum.	Medium risiko
HR og organisasjonsutvikling	Opplevelse av diskriminering eller ikke like muligheter	Ingen varslinger. Scoren på spørsmål relevant for diskriminering lå på 7,8/8,1 i Winningtemp i 2023, trenden var positiv. Se «Eget hus».	Høy risiko	Vedtatt policy for likestilling, mangfold og inkludering. Tematikken er løftet på agendaen i kompetanseutvikling og ukentlige temperaturmålinger for bevisstgjøring, måling og tiltak. Etablert mangfoldsforum.	Medium risiko
Eiendoms-Megler 1	Risiko for diskriminering i f.eks. budrunde eller på visninger og risiko for manglende likestilling på arbeidsplassen. Leverandører i bransjer med kjent risiko innen arbeidstaker- og menneskerettigheter.	Ingen varslinger. Se «Datterselskaper».	Høy risiko	Vedtatt bærekraftpolicy; policy for innkjøp; policy for likestilling, mangfold og inkludering; og policy for etikk, gode holdninger og god forretningsskikk i 2023. Skal undersøke leverandører som eksempelvis bruker underleverandører i høyrisikoland. Gjennomførte spesifikt kurs om bærekraft i juni 2023, som bevisstgjør om disse utfordringene. Deltakelse i mangfoldsforum.	Medium risiko
Regnskaps-huset	Risiko for kunder i brudd med bærekraftpolicy og leverandører i bransjer med kjent risiko innen arbeidstaker- og menneskerettigheter. Risiko for opplevelse av diskriminering eller ikke like muligheter.	Ingen funn eller varslinger. Se «Datterselskaper».	Høy risiko	Vedtatt bærekraftpolicy; policy for innkjøp; policy for likestilling, mangfold og inkludering; og policy for etikk, gode holdninger og god forretningsskikk i 2023. Skal undersøke kunder i mest utsatte bransjer opp mot bærekraftpolicy. Deltakelse i mangfoldsforum.	Medium risiko
Marked	Deler ut sponsormidler til et idrettslag eller annen frivillig aktør som er i brudd med bærekraftpolicy (f.eks. diskriminering av kvinneidrett)	Ingen funn. Se «Sponsorater».	Høy risiko	Vedtatt sponsorstrategi som hensyntar bærekraft i vurderingen av sponsoratet og refererer til bærekraftpolicyen. Samarbeid med Like Muligheter. Deltakelse i mangfoldsforum.	Medium risiko
Fond	Fondene vi distribuerer kan investere i selskap som har alvorlige brudd på arbeidstaker- og menneskerettigheter.	Ingen funn. Se «Distribusjon av verdipapirfond».	Medium risiko	Stopper nysalg av fond som investerer i kontroversielle våpen. Fond uten retningslinjer mot å investere i selskap involvert i alvorlige brudd på menneske- og arbeidstakerrettigheter eller Genève-konvensjonene får dårligere bærekraftscore, og kan falle ut av listen over anbefalte fond.	Medium risiko

*Risikoscore er før tiltakene er satt og jobbet med. Risikoenes plassering i risikomatriksen avgjør om det er nødvendig å etablere tiltak:

- Havner risikoer i det grønne feltet (lav risikoscore) er det oftest ikke nødvendig å gjøre noe med dem. Det er lite sannsynlig at de inntreffer, og om de gjør det er konsekvensene ikke så alvorlige for måloppnåelsen.
- Havner risikoer i det gule feltet (medium risikoscore) kan de kreve tiltak. Det gjelder spesielt risikoer som er vurdert å ha alvorlig eller svært alvorlig konsekvens, men lav sannsynlighet.
- Havner risikoer i det røde feltet (høy risikoscore) må det settes inn tiltak. Høy risiko kan i noen tilfeller aksepteres, for eksempel når virksomheten ikke har noen påvirkningsmulighet på risikoen, eller at kostnadene med å håndtere risikoen blir vurdert som for høye i forhold til nytteverdien.

** Restrisiko er den (estimerte) gjenværende risikoeksponeringen (sannsynlighet/konsekvens) etter å ha tatt hensyn til effekten av ytterligere (potensielle) risikoreducerende tiltak.

HVA BLE GJORT I 2023?

EGET HUS

I vår bærekraftpolicy, policy for innkjøp, policy for likestilling, mangfold og inkludering samt policy for etikk, gode holdninger og god forretningsskikk har vi nedfelt at vi ikke skal medvirke til brudd på arbeidstaker- og menneskerettigheter. Disse retningslinjene gjenspeiles også i vår personal- og lederhåndbok. Følgende har skjedd i 2023:

- Innkjøpsskikk for SpareBank 1 Sørøst-Norge ble vedtatt, med kriterier (inkludert bærekraft) og anbudsstaker for lokale innkjøp.
- Etablert mangfoldsforum med deltakelse fra store deler av konsernet for å bevisstgjøre og løfte tematikken ytterligere internt og spesielt eksternt mot kunder, leverandører og samarbeidspartnere.
- Det var ingen varslinger om diskriminering. Mørketall er sannsynlig, både hendelser som ikke blir varslet og hendelser vi har kjennskap til som burde vært varslet. Derfor vurderer vi våre varslingsrutiner.
 - Vi løftet varslingskanalen til forsiden på intranett for at ansatte lettere skal finne den.
- Vi kartlegger og vurderer jevnlig arbeidsmiljøet i morbank gjennom ukentlige temperaturmålinger (Winningtemp) og medarbeidersamtaler for å involvere og ivareta medarbeidere.
 - Tre spørsmål går på like muligheter, rettferdig behandling og opplevelse av diskriminering.
- Gjennom vårt arbeid med aktivitets- og redegjørelsesplikten gjennomfører vi årlige analyser og risikovurderinger på likestillings- og diskrimineringsområdet. Årlig rapportering sikrer overvåking av gjennomføring og resultater av tiltak. Kartleggingen fungerer også som en arena for kommunikasjon med berørte ansatte.
- Arbeidsmiljøutvalg som inkluderer verneombud og tillitsvalgte håndterer løpende utfordringer på området.
- Styret og konsernledelse gjennomførte halvdagskurs om sosial bærekraft.
- Kompetanseløft om kunstig intelligens for utvalgte avdelinger, samt revidering av bærekraftpolicy, dekket risikoer og dilemmaer knyttet til menneske- og arbeidstakerrettigheter.
- Agenda sosial bærekraft ble arrangert for alle ansatte i konsernet, én uke med kompetanse påfyll om tematikker innen sosial bærekraft; ansvarlig rådgivning, personvern, mangfold, likestilling, og diskriminering. Mange ansatte har uttrykt stor tilfredshet med at egen arbeidsgiver tar disse temaene på alvor.
- Vi bidro til å lage et obligatorisk elæringskurs om mangfold, for SpareBank 1-alliansen.

Vi forholder oss til diskrimineringslovgivningen og arbeidsmiljølovens krav til et fullt forsvarlig arbeidsmiljø. Skulle det skje brudd på policyer og retningslinjer har vi rutiner for håndtering av bekymringsmeldinger og

varsling av kritikkverdige forhold. Ingen varslinger ble mottatt i 2023.

DATTERSELSKAPER

SpareBank 1 Sørøst-Norges datterselskaper EienomsMegler 1 Sørøst-Norge AS og SpareBank 1 Regnskapshuset AS er større virksomheter. De treffes derfor direkte av lovkravene i åpenhetsloven, og ikke kun fordi de er en del av konsernet.

- Selskapene har vedtatt oppdatert bærekraftpolicy; policy for etikk, gode holdninger og god forretningsskikk; samt policy for likestilling, mangfold og inkludering.
- Selskapene følger også etablert rutine for åpenhetsloven, og har egne fagansvarlige i Åpenhetsrådet.
- Selskapene stiller krav til leverandører i henhold til policy for innkjøp, og har avsjekket om de har lokale leverandører som må følges opp i henhold til terskelkriteriene i policyen. Ingen lokale leverandører blinket seg ut i 2023.

Les mer om vårt arbeid og våre tiltak for å hindre diskriminering og ivareta menneske- og arbeidstakerrettigheter i eget hus i kapittelet «Våre medarbeidere» og vedlegget «Redegjørelse for arbeidet med likestilling, mangfold og inkludering» i årsrapport for SpareBank 1 Sørøst-Norge.

KUNDER

Våre policyer for hhv bærekraft og kredittrisiko inneholder retningslinjer for hvilke bransjer og aktiviteter vi ikke kan gi finansiering til. Flere av kravene tar sikte på å forhindre brudd på menneske- og arbeidsrettigheter (se delkapittel «Ansvarlige utlån» i årsrapport for SpareBank 1 Sørøst-Norge). Vår kartlegging og vurdering viste at vi gjennom vår drift har en risiko for å bidra til brudd på menneske- eller arbeidstakerrettigheter gjennom aktiviteter vi gir finansiering til (jfr åpenhetslovens § 4 b). Store bedrifter¹ og børsnoterte selskaper omfattes av åpenhetsloven. De må vurdere risikoen for brudd på menneske- og arbeidstakerrettigheter i egen drift, leverandørkjeden og hos samarbeidspartnere, og kan kreve at underleverandørene deres følger den. Hvis våre kunder ikke følger loven, uansett om de omfattes eller involveres i kraft av å være leverandører, kan dette derfor utgjøre en kredittrisiko for oss. Vi har derfor gjennomført følgende tiltak:

- Byggkontrollør skal sjekke forhold knyttet til sosial bærekraft i eiendomsprosjekter over en gitt engasjementsstørrelse
- Styrket arbeidet innen antihvitvask og oppfølging av kunder under forsterket kontroll som del av AML- (inklusive kundeetablering) og kredittprosessen (les mer om arbeidet mot økonomisk kriminalitet i bærekraftskapittelet).
- Følgende spørsmål har nå blitt inkludert i modulen for bærekraftvurdering av næringslån i SpareBank 1:
 - I hvilken grad overholder bedriften aktivitets- og

¹ Bedrifter som møter to av følgende tre villkår: salgsinntekt 70 mill. kroner, balansesum på 35 mill. kroner, og i gjennomsnitt 50 årsverk i regnskapsåret.

redegjørelsesplikten sin innen likestilling og mangfold? Gjelder virksomheter > 50 ansatte

- Vi har fått en åpenhetslov som er direkte eller indirekte relevant for de fleste næringsdrivende. I hvilken grad kjenner kunden til sosial risiko (som sosial dumping, brudd på arbeidsmiljøloven og arbeidslivskriminalitet) i egen bransje?
- Dersom bedriften er rapporteringspliktig etter åpenhetsloven: Har bedriften gjort aktsomhetsvurderinger og gjennomført tiltak for å håndtere risiko for brudd på menneske- og arbeidstakerrettigheter, i egen drift og i leverandørkjeden?

Modulen/spørsmålene må brukes i alle kredittsaker (både innvilgelse, fornyelse og endringssaker) over en gitt engasjementsstørrelse. I tillegg er det utarbeidet bransjespesifikke spørsmål angående sosiale forhold.

Eksempelvis innen eiendomsutbygging:

- Ifølge Arbeidstilsynet er det høy sosial risiko i byggebransjen. Har kunden retningslinjer og/eller jobber systematisk for å unngå dette og er det innarbeidet i relevante dokumenter (som i kontrakter med underleverandører)?

En vurdering gjort i modulen gis en gyldighetsperiode, for jevnlig overvåking av gjennomføring og resultater, og kommunikasjon med berørte kunder.

Vi har også et ansvar for å unngå utilsiktede negative konsekvenser for personkunder. Vi arbeider med dette gjennom å:

- Ivareta kunders personvern
- Etterstrebe like muligheter for alle kundegrupper: unngå diskriminerende praksis, særlig mot kunder som er under vergemål, flyktninger, er ikke-digitale, ikke har mulighet for fysisk oppmøte, ikke har tilgang til Bank ID m.m.
- Konsernet har i løpet av 2023 ikke mottatt noen kundeklager hvor det er anført diskriminering. Eventuelle klager knyttet til diskriminering behandles i henhold til bankens Standard for klagebehandling. Dette innebærer at klagen blir behandlet på forsvarlig måte, i henhold til prosessregler der det blant annet fremgår hvem som skal involveres og til hvilken tid (saksgang og ansvarsforhold). Standarden følger Finanstilsynets rundskriv 4/2019 – Retningslinjer for klagebehandling i bank-, finans-, forsikrings- og verdipapirverksemd.
- Integrere arbeidet med antihvitvask og bekjempelse av økonomisk kriminalitet i risikostyring for personkunder.

Les mer om ansvarlighet i utlån og ansvarlig rådgivning i bærekraftkapittelet i årsrapport for SpareBank 1 Sørøst-Norge, delkapittel «Ansvarlig utlån» og «Ansvarlig rådgivning».

DISTRIBUSJON AV VERDIPAPIRFOND

Våre kunder investerer betydelige midler i verdipapirfondene vi distribuerer. SpareBank 1 Sørøst-Norge følger SpareBank 1-alliansens retningslinjer for ansvarlig distribusjon av verdipapirfond. Disse signaliserer en forventning om at fondsforvalterne vi har distribusjonsavtale med ikke investerer i selskap som:

- er involvert i alvorlige brudd på menneskerettigheter, arbeidstakerrettigheter eller Genèvekonvensjonene.
- medvirker til, eller er ansvarlig for, alvorlige krenkelser av individers rettigheter i krig eller konfliktsituasjoner.
- selger våpen til stater i væpnede konflikter som benytter våpnene på måter som utgjør alvorlige og systematiske brudd på folkeretten.

Banken krever at forvaltere det inngås distribusjonsavtale med, dokumenterer at de har bærekraftskrav til investeringene de gjør. Fondsforvalterne skal signere FNs prinsipper for ansvarlige investeringer og rapportere på hvordan de etterlever dem. Årlig gjøres det en kartlegging og vurdering av alle verdipapirfond som distribueres av SpareBank 1, blant annet knyttet til menneske- og arbeidsrettigheter.

Kartleggingen resulterer i følgende tiltak: SpareBank 1 merker sine fond basert på i hvilken grad de opptrer i tråd med krav og forventninger i ovennevnte retningslinjer. Fond som ikke er i tråd med våre krav blir stoppet for nysalg. Dette har skjedd med enkelte fond (ikke i 2023). Fond som ikke scorer på alle krav og forventninger, får dårligere score. Fond med dårlig bærekraftscore anbefales ikke til kundene.

At prosessen gjentas årlig, og støttes av ytterligere stikkprøver, sikrer overvåking av gjennomføring og resultater, og kommunikasjon med berørte fond. Verdipapirfondene skal, i henhold til Lov om bærekraftig finans, klassifisere seg som enten Artikkel 6 (uten spesifikke bærekraftsmål eller -faktorer), Artikkel 8 (bidrar til å fremme bærekraftsmål), eller Artikkel 9 (har bærekraftige investeringer som formål). Her inngår menneske- og arbeidstakerrettigheter.

Den enkelte fondsforvalter er ansvarlig for at SpareBank 1s kunder til enhver tid har korrekt bærekraftsinformasjon om fondet. Avdekkes det brudd på menneske- eller arbeidstakerrettigheter i en bedrift som ett av fondene vi tilbyr våre kunder, vil vi bruke vår mulighet til å påvirke fondstilbyderen til å treffe nødvendige tiltak overfor det aktuelle selskapet, inkludert gjenoppretting eller erstatning der dette er påkrevd.

Les mer om hvordan vi vurderer og følger opp våre fondsforvaltere i delkapittelet «Bærekraft i sparing og plassering».

SPONSORATER

Aktører vi sponser yter en tjeneste tilbake, gjennom å bidra til å styrke merkevaren vår. De må derfor anses å være konsernets forretningspartnere. Sponsorstrategien til konsernet gir retningslinjer for slikt samarbeid, og konkrete bærekraftkriterier som brukes til å kartlegge og vurdere sponsormuligheter.

Les mer om hvordan vi håndterer vårt sponsorarbeid i kapittelet «Lokalt samfunnsansvar og næringsutvikling» i årsrapporten.

INNKJØP

SpareBank 1 Sørøst-Norge forventer av sine leverandører og forretningspartnere at de har et bevisst forhold til bærekraftsrisiko i sin egen virksomhet og leverandørkjede, samt at de aktivt og målrettet jobber for å redusere negativ påvirkning på klima, miljø og sosiale- og forretningssetiske forhold.

Storparten av SpareBank 1 Sørøst-Norges innkjøp skjer via SpareBank 1 Utvikling DA; dette gjelder også i stor grad datterselskapene våre. SpareBank 1 Utvikling DA sine avtaler med leverandører av varer og tjenester er delvis deres egne avtaler og delvis allianseavtaler som bankene/selskapene benytter. Avdeling for allianseinnkjøp inngår leverandøravtaler på vegne av alliansen og følger opp bærekraftsrisiko relatert til disse. Retningslinjer og ansvarlighet knyttet til menneske- og arbeidsrettigheter er derfor forankret i hhv. SpareBank 1 Utvikling DA sin anskaffelsesstrategi (utarbeidet av allianseinnkjøp), i standard vedlegg om bærekraft/retningslinjer for bærekraft i innkjøp, i handlingsplan for

bærekraftige anskaffelser i SpareBank 1-alliansen, samt i bankens egen policy for innkjøp.

Allianseinnkjøp arbeider for økt bevissthet, kompetanse og etterlevelse av bærekraft i innkjøp. De samarbeider særlig med bærekraft- og innkjøpsmiljø i bankene og produktselskapene om dette. Allianseinnkjøp har arbeidet med fire områder i løpet av året, der SpareBank 1 Sørøst-Norge har bidratt aktivt på de to siste:

- Intern veiledning for bærekraftige innkjøp.
- Oppsummering om åpenhetsloven – hvordan man enkelt kommer i gang.
- Standard kontraktvedlegg om bærekraft er revidert, med bl.a. krav om etterlevelse av åpenhetsloven og forventning om at leverandører fører klimagassregnskap og viser til plan for omstilling til netto null i sin virksomhet. Vedlegget brukes når nye kontrakter inngås.
- Forberedelser til å hjelpe bankene å rapportere for 2024 om bærekraft i leverandørkjede og utkontrakteringer i tråd med EUs bærekraftdirektiv (CSRD – Corporate Sustainability Reporting Directive).

ALLIANSEINNKJØP

Allianseinnkjøps leverandør oppfølging innen bærekraft har siden 2019 vært basert på OECDs veileder for aktsomhetsvurderinger. Gjennom en tidligere risikobasert kartlegging av 249 eksisterende leverandører prioriterte allianseinnkjøp 12 leverandører i 2022 som ble nærmere fulgt opp mot etterlevelse av åpenhetsloven.

Under er et utdrag fra SpareBank 1-alliansens aktsomhetsvurderinger frem mot 2022:

Redegjørelse for aktsomhetsvurderinger i 2022				
Faktiske og potensielle negative konsekvenser for menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold kartlegges og vurderes på følgende måte:	Følgende tiltak er iverksatt for å stanse, forebygge eller begrense negative konsekvenser:	Slik følger SB1U med på gjennomføring og resultater av tiltak:	Slik har SpareBank 1 Utvikling DA kommunisert med berørte interessenter og rettighetshavere om hvordan negative konsekvenser er håndtert:	Slik sørger SpareBank 1 Utvikling DA for, eller samarbeider om, gjenoppretting og erstatning der dette er påkrevd:
Dybdeundersøkelser av 12 utvalgte leverandører innen risikobrancher: kontormøbler, IT-utstyr, IT-tjenester og konsulent- og bemanningsselskaper. Valgt på grunn av risiko for negativ påvirkning, mulighet for å redusere risiko, omsetningsvolum og nærhet til alliansens kjernevirksomhet.	Utvalgte leverandørers manglende oppfølging av aktsomhetsvurdering ihht. OECDs retningslinjer ble fulgt opp med frister for forbedring.	Frister for å rette mangler, oppfølgingsmøter m.m. der retting ikke var tilfredsstillende.	Innspill til bankenes årsrapport og i kvartalsmøter med alliansen (Samarbeidsutvalg innkjøp) der oppnådde forbedringer rapporteres.	De fleste leverandørene hadde retningslinjer m.m. på plass. De 6 av 12 som ikke hadde påbegynt aktsomhetsvurdering i henhold til åpenhetsloven utførte dette etter tilbakemeldinger fra allianseinnkjøp. Alle leverandørene har nå dokumentert retningslinjer m.m. og redegjort for aktsomhetsvurderinger.

Oppfølgingen av redegjørelsene til de 12 leverandørene viste at de la mest vekt på den generelle beskrivelsen av virksomhetens organisering, driftsområde, retningslinjer osv. Det er færre opplysninger om faktiske negative konsekvenser og vesentlig risiko for negative konsekvenser som virksomhetene har avdekket gjennom sine aktsomhetsvurderinger.

SpareBank 1 Utvikling DA har fulgt opp to større leverandører av IT-utstyr og IT-tjenester i 2023. Begge ble orientert om at SpareBank 1 Utvikling DA mente deres redegjørelse ikke opplyste nok om faktiske negative konsekvenser og vesentlig risiko for negative konsekvenser, jf. åpenhetsloven §§ 5 b og 5 c. De ble bedt om en nærmere tilbakemelding på dette. Leverandøren av IT-utstyr ble i tillegg bedt om å redegjøre for undersøkelser hos en av sine underleverandører av elektroniske komponenter i Kina.

Leverandøren av IT-utstyr har gitt mer konkret informasjon om faktiske funn i 2022 hos seks underleverandører i Asia som hadde «avvik knyttet til indikatorer på moderne slaveri innen kostnader til rekruttering, reise, medisinsk behandling og opphold». Det var «et tilfelle av tilbakeholdt pass og en månedslønn og et tilfelle av tvungen overtid».

Leverandøren skriver at den i samarbeid med Responsible Business Alliance (RBA) har krevd at underleverandørene stopper den ulovlige praksisen og følger opp med stedlig revisjon, og at det er tilbakebetalt om lag 0,8 mill. USD til 200 ansatte i 2022.

Hos underleverandøren i Kina var det «avvik for overtidarbeid, bostøtte og trygdeavgifter». Leverandøren av IT-utstyr skriver at dette «indikerer systemfeil i kontrollprosesser og er under oppfølging».

Leverandøren av IT-tjenester har ikke offentliggjort redegjørelsen lett tilgjengelig på sine nettsider slik åpenhetsloven krever, men viser i stedet til årsrapporten. SB1U anser ikke dette som tilstrekkelig.

Til dette uttaler leverandøren at «det er relevant å se redegjørelsen sammen med øvrig innhold i vår Sustainability report, der flere andre områder også griper inn i vårt arbeid med grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Det vises her til blant annet kapitler om «responsible sourcing», «employee experience», «diversity and inclusion» og «cybersecurity & privacy»».

SpareBank 1 Utvikling DA mener ikke dette helt eller delvis kan erstatte redegjørelsen, som skal gjøres lett tilgjengelig på leverandørens nettsider, og at det er uklart hvilke spesifikke deler av leverandørens årsrapport som utgjør henholdsvis redegjørelsen og relevant tilleggsinformasjon. SpareBank 1 Utvikling DA anser imidlertid leverandørens generelle arbeid med bærekraft som meget godt.

På bankens forespørsel har SpareBank 1 Utvikling DA delt korrespondanse med de to leverandørene. Det går frem at SpareBank 1 Utvikling DA har etterlyst mer dokumentasjon på faktiske negative konsekvenser og vesentlig risiko for negative konsekvenser fra sistnevnte leverandør. Banken har også etterspurt hvordan allians-einnkjøp følger opp leverandørene videre, og hvorvidt funnene gjør det relevant å gjøre tilsvarende undersøkelser også hos andre leverandører i samme kategori. SpareBank 1 Utvikling DA svarer at leverandørkategorier/leverandører med høy risiko for tettere oppfølging skal velges ut i aug./sept. 2024, etter at leverandørene har publisert aktsomhetsvurderingene sine.

ANDRE INNKJØP

Konsernet utarbeidet egen policy for innkjøp i 2023 og stiller krav til leverandører om at de har retningslinjer innen bærekraft, samt at disse skal omsettes til handling. Hensyn til klima, miljø og sosiale- og forretningsetiske forhold har blitt integrert ytterligere i både innkjøp og utkontraktering i 2023.

Vi har satt beløpskriterier og identifisert risikobransjer blant egne leverandører, og prioritert leverandører å følge opp basert på en gjennomgang av beløp per leverandør.

Gjennom en risikobasert tilnærming er det satt noen kriterier som utløser behov for oppfølging:

1. Leverandøren har ikke en avtale med SpareBank 1-alliansen, og håndteres derfor ikke av allians-einnkjøp
2. Stort beløp totalt (siste regnskapsår) og en forventning om vesentlig volum også fremover. Terskel på 1 mill. kroner inkl. mva.
3. Stort enkeltbeløp, evt anbud, over 500 000 kroner inkl. mva, og avtaler det er overveiende sannsynlig at blir langvarige og vil akkumulere seg til over 1 mill. kroner inkl. mva. over tid.
4. Risikobransje:
 - Kontormøbler
 - IT-systemer
 - IT-hardware
 - Konsulent- og bemanningsselskaper
 - Hotell, restaurant og servering
 - Bygg og anlegg
 - Transport
 - Idrettslag

Vi gjør ytterligere undersøkelser hvis en leverandør tilfredsstiller kriterium 1 + 4, + enten kriterium 2 eller 3. Vi kartla 924 leverandører i 2022 for oppfølging basert på kriteriene over, og valgte ut 26 leverandører for ytterligere aktsomhetsvurdering. Vurderingen er gjort ved å spørre leverandører følgende spørsmål:

1. Vennligst legg inn link til seneste redegjørelse for aktsomhetsvurderinger eller legg ved dokumentasjon i e-postbesvarelsen.
2. Har selskapet avdekket faktiske brudd på mennes-

kerettigheter eller negativ påvirkning på menneskerettighetene som følge av egen eller leverandørers virksomhet?

3. Hvilke tiltak har selskapet iverksatt for å redusere risikoene for brudd på eller negativ påvirkning på menneskerettigheter?
4. Har selskapet avdekket faktiske brudd eller negativ påvirkning på anstendige arbeidsforhold for egne ansatte, ansatte i leverandørkjeden eller ansatte hos forretningspartnere?
5. Hvilke tiltak har selskapet iverksatt for å redusere risikoer for brudd på anstendige arbeidsforhold for egne ansatte, ansatte i leverandørkjeden eller ansatte hos forretningspartnere?

Resultater:

- 15 av 26 leverandører har besvart alle spørsmål – ingen negative funn.
- 8 av 26 leverandører har svart at de ikke er omfattet av åpenhetsloven jfr § 3.
- 3 av 26 leverandører har ikke besvart. Disse vil følges opp videre.

Blir vi kjent med brudd på menneske- eller arbeidstakerrettigheter hos en av våre leverandører vil vi arbeide mot den aktuelle leverandøren for om mulig å sikre at leverandøren stanser aktiviteten som er i brudd, samt gir de som har blitt rammet gjenoppretting og erstatning der dette er påkrevd.

SpareBank 1 SamSpar AS (Samspår), der SpareBank 1 Sørøst-Norge er største eier, er rapporteringspliktig under åpenhetsloven. Selskapet har derfor i 2023 etablert rutiner for forankring med arbeid av åpenhetsloven; leverandørreklæring; spørsmålsskjema (sendt til syv leverandører og to forretningspartnere som møtte Samspars terskelkriterier); og rutine for behandling av krav om informasjon. SpareBank 1 Utvikling DA har vurdert tre av selskapene som møtte terskelverdiene for aktsomhetsvurderinger for banken, og har ikke rapportert negative funn.

VEIEN VIDERE

Gjennom kontinuerlig arbeid, dialog med interessenter og oppfølging av leverandører, kunder og samarbeidspartnere forsøker vi enda bedre å ivareta menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Fremover forventer vi at arbeidet med menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold i verdikjeden vil bli stadig viktigere også hos våre interessenter og samarbeidspartnere. For å sikre fremgang skal vi helt konkret arbeide videre med følgende i 2024:

EGET HUS

- Ytterligere fokus på varslingskanaler; eksempelvis lage en plakat til ledere de kan bruke i avdelingsmøter for å sikre forståelse av hvor, hva og hvordan ansatte kan varsle.
- Datterselskaper skal ta i bruk Winningtemp (jevnlige

arbeidsmiljøundersøkelser) i 2024.

- Mangfoldsforum skal sette ytterligere KPIer på likestilling, mangfold og inkludering internt og eksternt mot våre kunder, leverandører og samarbeidspartnere for øvrig.
- I kommende fusjon mellom SpareBank 1 Sørøst-Norge og SpareBank 1 SR-Bank ASA skal HR sørge for å ivareta menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold.

INNKJØP

- Alle nye lokale leverandører vil bli vurdert med tanke på bærekraft, både gjennom kvalifikasjonskrav, kontraktskrav og tildelingskriterier.
- Datterselskaper skal vurdere lokale leverandører for ytterligere oppfølging.
 - Eksempelvis om fotografer som EiendomsMegler 1 bruker sender bilder til redigering i høyrisikoland.

ALLIANSEINNKJØP

- SpareBank 1 Sørøst-Norge vil følge opp allianseinnkjøps håndtering av leverandører i risikobrancher, spesielt innen IT. Fullstendig redegjørelse for aktsomhetsvurderinger 2023 fra allianseinnkjøp vil være tilgjengelig innen 30.06.2024.
- SpareBank 1 Utvikling DA vil kartlegge om våre leverandører og forretningspartnere innretter virksomheten slik at den er forenlig med globale netto nullutslipp i tråd med Parisavtalen.

Vi vil også gå i dialog med deleide selskaper som omfattes av åpenhetsloven for å sikre etterlevelse og hensiktsmessig rapporteringstidspunkt.

Basert på årlige risikovurderinger settes det tiltak som skal iverksettes og følges opp videre i 2024 og mot strategiperioden (se tabell øverst i vedlegget).

Les mer om veien videre i bærekraftskapittelet i årsrapporten.

STYREERKLÆRING

Styret bekrefter, etter vår beste overbevisning, at denne redegjørelsen gir et rettviseende bilde av vesentlige faktiske og mulige negative konsekvenser for menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold knyttet til morbanken og konsernet. Det gjelder konsekvenser morbanken og konsernet enten har forårsaket, bidratt til, eller som er knyttet til virksomheten, produktene eller tjenestene gjennom leverandørkjeder eller forretningspartnere. Videre bekrefter styret at tiltakene for å håndtere disse påvirkningene, er egnede.

Sandefjord, 20. mars 2024

I styret for SpareBank 1 Sørøst-Norge:



Finn Haugan
Styrets leder



John-Arne Haugerud
Nestleder



Lene Svenne



Heine Wang



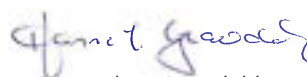
Jan Erling Nilsen



Lene Marie Aas Thorstensen



Maria Tho



Hanne Myhre Gravdahl
Ansattes representant



Frede Christensen
Ansattes representant