

REDEGJØRELSE OM AKTSOMHETSVURDERINGER KNYTTET TIL ÅPENHETSLOVEN FOR 2023

Coop Sørøst SA

Innledning

Coop Sørøst har videreført arbeidet knyttet til lov om virksomheters åpenhet og arbeid med grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold (Åpenhetsloven) i virksomheten.

Loven pålegger større bedrifter å gjennomføre og redegjøre for aktsomhetsvurderinger i egen virksomhet, leverandørkjeder og forretningsforbindelser. I denne redegjørelsen kommer det frem hvilket arbeidet Coop Sørøst SA har gjort med aktsomhetsvurderinger og tilpasning til lovens plikter frem til nå. Redegjørelsen vil oppdateres og offentliggjøres årlig innen 30.juni. Den vil også oppdateres ved vesentlige endringer i våre risikovurderinger.

Coop er Norges nest største dagligvareaktør og den største aktøren innenfor privatsegmentet i byggevaremarkedet. Coop har en sterk posisjon og plass i forbrukernes hverdag og ønsker å skape positive verdier for mennesker, miljøet og Coop.

Som forbrukereid organisasjon skiller Coop seg fra konkurrentene. Over 2 millioner medlemmer eier Coop gjennom sine lokale samvirkelag.

Coop Sørøst er det 8. største av totalt 58 samvirkelag i Coop Norge. Hovedkontoret ligger i Sandefjord. Konsernet Coop Sørøst SA består av morselskapet, og tre datterselskaper med eiendomsdrift.

Coop Norge sin rolle

I Coop er vi opptatt av å være en ansvarlig samfunnsaktør. Coop Norge er engasjert stifter og medlem i Etisk handel Norge, vi har egen avdeling for Trygg vare og vi stiller strenge krav til våre leverandører gjennom innkjøpsavtaler og etiske retningslinjer for leverandører.

Coop familien består av åtte kjeder og mer enn 1200 butikker. Disse selger alt fra fyrstikker, kokosmelk, brød og bananer- til spiker, sykler, telt, gressklippere og

byggevarer. Til sammen har vi mange tusen varelinjer, ofte med komplekse leverandørkjeder. Bestanddeler og råvarer kommer fra produsenter og leverandører over hele verden.

Coop Norge SA er samvirkelagens fellesorganisasjon, og innkjøp av varer til butikkene våre foregår i all hovedsak gjennom Coop Norge. De gjør også innkjøp av varer, distribusjon og tjenester til eksempelvis felles markedsføring og utvikling av butikkporteføljen i Coop. Coop Norge har gode rutiner for leverandøroppfølging og aktsomhetsvurderinger. For mer informasjon vises det til deres redegjørelse på coop.no.

Åpenhetsloven i Coop Sørøst SA

Hovedsakelig gjøres innkjøp i Coop Sørøst via Coop Norge. Resterende er innkjøp fra lokale leverandører. Med 39 dagligvarebutikker, 6 byggevarehus og 22 egneide eiendommer som skal ivaretas, er det flere leverandører som vi samhandler med. Disse leverer tjenester innenfor eiendomsforvaltning, butikkdrift, finans, rådgivningstjenester, varesortiment i butikk med mer. Dette er fortrinnsvis norskproduserte varer og tjenester, der risikoen er ansett som lav for brudd på menneske- og arbeiderrettigheter. Åpenhetsloven gir oss inspirasjon til å bidra til et aktsomt og ansvarlig nærings- og samfunnsliv i vårt område. Vi er bevist på vårt ansvar og vil utføre aktsomhetsvurderinger for å avdekke uanstendige arbeidsforhold hos våre leverandører og samarbeidspartnere, og om nødvendig iverksette tiltak for å redusere negative konsekvenser for mennesker.

Forankring og organisering

Styret i Coop Sørøst SA har det øverste ansvaret for etterlevelse av Åpenhetsloven. Arbeidet med aktsomhetsvurderinger og pliktene i Åpenhetsloven er forankret i styret, som også har vedtatt Coops etiske retningslinjer (Code of Conduct) samt Coops prinsipper for bærekraftig forretningspraksis. Det er videre vedtatt en plan og rutinebeskrivelse for hvordan aktsomhetsvurderinger skal utføres i henhold til Coop Sørøst SA sine generelle retningslinjer. Denne tar utgangspunkt i OECDs prosess og inkluderer aktsomhetsvurderinger i egen virksomhet, leverandørkjeder og forretnings-forbindelser. Videre en presisering av mandat og plassering i organisasjonen. Styret har også vedtatt at det skal offentliggjøres en redegjørelse for aktsomhetsvurderingene i henhold til lovens retningslinjer, samt at virksomheten til enhver tid skal overholde informasjonsplikten. Styret skal varsles ved alvorlige avvik relatert til Coops arbeid med aktsomhetsvurderinger og bærekrafts arbeidet for øvrig. Ledergruppen er ansvarlig for å tilrettelegge for og undersøke at Coop Sørøst SA etterlever kravene i Åpenhetsloven. Dette innebærer å etablere og sikre at driften i relevante områder i Coop Sørøst SA utføres i henhold til OECDs

retningslinjer og at pliktene i loven overholdes og informerer styret. Det operative ansvaret ligger hos den enkelte leder i organisasjonen, mens Økonomiavdelingen tilrettelegger og informerer om lovkrav knyttet til Åpenhetsloven, samt gjennomfører aktsomhetsvurderinger i samarbeid med hver enkelt avdeling.

Policyer og retningslinjer

Coop Norge SA er medlem i Etisk Handel Norge og forpliktet til deres prinsipperklæring gjennom Coop Norges prinsipper for bærekraftig forretningspraksis. Coop Norge har også policyer for blant annet personvern, emballasjebruk og kommunikasjon om bærekraft.

Coops arbeid med aktsomhetsvurderinger følger FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter og OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper. Våre forventninger til oss selv, leverandører og samarbeidspartnere er gjengitt i våre etiske retningslinjer og følger alle leverandøravtaler som inngås i Coop Sørøst SA.

Rutiner og prosedyrer i Coop Sørøst

For å sikre gjennomføring av aktsomhetsvurderinger i selskapet er det etablert rutinebeskrivelser for hvordan aktsomhetsvurderinger skal gjennomføres. Rutinene er i tråd med OECDs retningslinjer og innebærer blant annet forventninger om å sette mål for arbeidet, at det er satt av tilstrekkelig med ressurser for gjennomføring og at ansvar og myndighet er tydelig kommunisert.

Videre foreligger det rutiner for gjennomføring av aktsomhetsvurderinger og virkninger blir kontinuerlig forbedret. Dette innebærer blant annet rutinebeskrivelser av hvordan aktsomhetsvurderinger skal gjennomføres i praksis, rutiner for vurdering av nye leverandører og rutiner for beredskap dersom alvorlig avvik oppstår eller oppdages. Det er også etablert rutinebeskrivelser for dokumentstyring, internrevisjon, opplæring og rapportering.

Varslingsmekanismer

Coop Sørøst SA har varslingsrutiner som gir ansatte og innleide ressurser mulighet til å varsle om kritikkverdige forhold knyttet til virksomheten. Varslingsrutiner er tilgjengelig i selskapets HMS-håndbok. Selskapets varslingsrutiner skal gjennomgås og revideres i 2024.

Informasjonsplikten

For ivaretagelse av informasjonsplikten i åpenhetsloven har Coop Sørøst SA etablert prosedyre og rutiner for hvordan innsynskrav skal bevares og håndteres.

Coop Sørøst har ikke mottatt noen henvendelser om innsyn i løpet av 2023.

Metode for aktsomhetsvurdering i Coop Sørøst

Aktsomhetsvurderinger starter med kartlegging av omfang og risikovurdering knyttet til bransje. Coop Sørøst har satt vesentlighetsgrense på lokale leverandører og samarbeidspartnere der innkjøp er mer enn kr 500.000 i 2023. I tillegg er det vurdert størst risiko knyttet til bransjene, Bygg og anlegg, Eiendoms og drift samt Varesortiment.

Klassifisert etter beløp og bransjeområder : Tabell

Bransje	Antall leverandører over 500 000 inkl. mva	Risiko-bransje
Bank og forsikring	8	
Bygg og anlegg	15	X
Eiendom og drift	30	X
Energi	4	
Konsulenttjenester og rådgivning	2	
Kontorutstyr og rekvisita	3	
Markedsføring og reklame	1	
Skatter og avgifter	1	
Varesortiment	11	X
Antall leverandører over 500 000	75	56
Totalt antall leverandører	601	

Kartleggingen viser at vi har 601 lokale leverandører i 2023, hvorav 75 utgjør kjøp større enn kr. 500.000. Disse utgjør 98,9 % av alt lokalt kjøp. Videre er 56 av disse 75 leverandørene innenfor bransjene vi ser størst risiko.

Kartlegging av risiko:

Lokale leverandører er risikovurdert ut fra følgende hovedkriterier:

Bransjerisiko: Risiko som er knyttet til respekt for fagforeningsrettigheter, HMS og lave lønninger innenfor særskilte bransjer. I vår analyse har vi tatt utgangspunkt i tilgjengelig informasjon om høyrisikobransjer. Dersom selskapet antas å ha arbeidere fra utlandet hvor vi er usikre på vilkårene de jobber under nasjonalt, så utredes de.

Geografi: Risikoen vurderes høyere i land med ulikt styresett og andre regulatoriske rammeverk enn i nordiske land. I vår analyse har vi tatt utgangspunkt i tilgjengelig informasjon om høyrisikoland.

Kilde til vurdering av leverandørene er i hovedsak uttalt bærekraftsansvarlighet på hjemmeside, dokumentasjon knyttet til redegjørelse om aktsomhet og i andre synlige informasjonskilder. Den generelle kjennskapen til leverandøren basert på dialog eller omdømme er også vektlagt.

Der det ikke finnes tilstrekkelig troverdig informasjon vil leverandøren bli kontaktet og bedt om ytterligere dokumentasjon ved bruk av spørreskjema.

På bakgrunn av denne vurderingen er det valgt å gjennomføre innhenting av utfyllende opplysninger fra av våre samarbeidspartnere. På bakgrunn av respons her vil videre oppfølging og eventuelle tiltak bli vurdert.

Arbeidet med aktsomhets-vurderingen fortsetter i 2024 med ytterligere undersøkelser av utvalgte områder. Det er ikke avdekket betydelige risikoområder som krever spesiell oppfølging så langt, men det vil bli lagt vekt å sikre det forebyggende arbeidet med signering av oppdatert Code of Conduct vedlegg til aktuelle samarbeidspartnere.

Risikokartlegging:

Bransje	Antall leverandører over 500 000 inkl. mva	Risiko-bransje
Bank og forsikring	8	
Bygg og anlegg	15	X
Eiendom og drift	30	X
Energi	4	
Konsulenttjenester og rådgivning	2	
Kontorutstyr og rekvisita	3	
Markedsføring og reklame	1	
Skatter og avgifter	1	
Varesortiment	11	X
Antall leverandører over 500 000	75	56
Totalt antall leverandører	601	

Videre arbeid med Åpenhetsloven

Tiltak iverksatt for å begrense negative konsekvenser

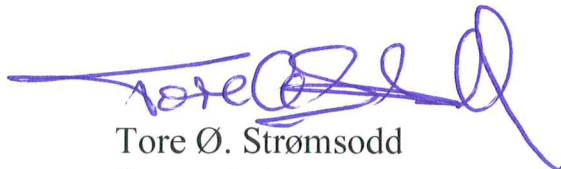
Selskapets driftsrutiner er generelt tilrettelagt for å ivareta etterlevelse av gjeldende lover og retningslinjer på de ulike områdene og anses tilstrekkelig for å sikre en forsvarlig etterlevelse. Sikkerhets- og etterlevelsesavdelingen gjennomfører løpende revisjon av en rekke områder i selskapet og jobber kontinuerlig med forbedringsarbeid og avvikshåndtering.

Tiltak som vil iverksettes

Arbeidet med å avdekke potensielle brudd på menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold fortsetter med oppdatering av retningslinjer og leverandørkrav, og med kompetanseheving blant de med innkjøpsansvar.

Prosessen med kartlegging og risikovurdering er en kontinuerlig prosess. Sosialt ansvar er viktig for oss og vi vil fortsette utviklingen i samspill med våre medlemmer, kunder, ansatte, lokale leverandører og samarbeidspartnere.

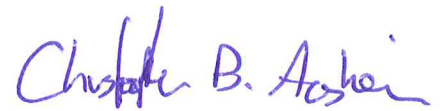
Tønsberg, 19. juni 2024



Tore Ø. Strømsodd
Styrets leder



Marianne Hegna
Styrets nestleder



Christopher B. Aasheim
Styremedlem



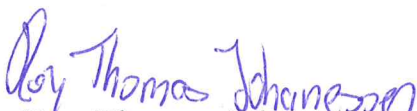
Tone C. Hartz
Styremedlem



Jan-Petter Hemsborg
Styremedlem



Solveig Fossdal
Styremedlem



Roy Thomas Johannessen
Styremedlem



Unni Barstad Jernberg
Styremedlem



Anne Berg Behring
Administrerende direktør