

# Retningslinjer for arbeidet med Åpenhetsloven

## Formål /hensikt

Hensikten med Coop Sørøst sitt arbeid i forbindelse med Åpenhetsloven er å sikre etterlevelse. Åpenhetsloven sin hensikt er å fremme respekt for grunnleggende menneskerettigheter og anstendig arbeidsforhold. Coops arbeid og Coop Sørøsts arbeid med aktomhetsvurderinger følger FNs veiledende prinsipper for næringsliv og menneskerettigheter og OECDs retningslinjer for flernasjonale selskaper. Loven innebærer også at virksomheter må kunne gi allmennheten tilgang på informasjon om disse forholdene, og arbeidet virksomhetene gjør for å sikre dette.

Kravene i Åpenhetsloven forutsetter god kontroll på leverandøravtaler og oppfølging av disse. Denne retningslinjen har derfor også inkludert ansvars- og myndighetsforhold knyttet til ulike leverandøravtaler med mål om best mulige innkjøpsbetingelser.

## Rutiner for aktsomhetsvurderinger i egen organisasjon

- Egne aktsomhetsvurderinger gjennomføres årlig som del av øvrig internkontroll.
- Retningslinjer knyttet til Åpenhetsloven, ansvarsavklaring nye leverandøravtaler og redegjørelsen knyttet til aktsomhetsvurderingene besluttet i ledergruppa.
- Alle ledere i Coop Sørøst skal følge virksomhetens etiske retningslinjer beskrevet i personalhåndboka, og etterlevelse av åpenhetsloven for egne ansatte følges opp i linjen av nærmeste overordnede med personalansvar.

## Aktsomhet hos leverandører

- Leverandøravtaler inngås som hovedregel i linjen av de som har budsjettansvaret for kostnaden. Ansvar for signering, kontroll og oppfølgingsansvaret pr leverandør er fordelt på de ulike medlemmene av ledergruppen og revideres årlig som del av virksomhetens internkontrollsystem.
- Leverandøransvarlig har myndighet til å gjøre risikovurderinger og følge opp leverandørene iht Åpenhetsloven.
- Administrerende direktør har hovedansvaret for at leverandøravtaler blir kvalitetssikret og at kontraktstekstene gjenspeiler Coop Sørøst sine etiske krav.
- Leverandøransvarlig er ansvarlig for at varslingsrutiner aktiveres på rett sted.
- Administrerende direktør sørger for årlig revisjon. Revisjonen skal inkludere følgende:
  - o Gjennomføring/kvalitetssikring av risikovurderinger. Dette gjøres ved at regnearket med oversikt over leverandører kvalitetssikres med utgangspunkt i kjøp fra regnskapssystemet.
  - o Oppfølging av fjorårets handlingsplan
  - o Beslutte nye tiltak for forebygging av brudd på loven

## Avvikshåndtering

- Dersom leverandøransvarlig oppdager brudd på menneskerettigheter eller brudd på OECD retningslinjer, skal det gjøres strakstiltak og rapporteres på til ledermøtet.

## Dokumentstyring

Utvikling og etterlevelse av Åpenhetsloven skal følge samme prosedyrer som annen internkontroll i Coop Sørøst. Retningslinjene for etterlevelse av Åpenhetsloven skal lagres sammen med øvrige vedtatte retningslinjer. Årlige revisjoner skal lagres sammen med øvrige revisjoner av virksomhetens internkontroll. Den lovpålagte redegjørelsen skal gjøres tilgjengelig for innsyn på Coop Sørøst sine hjemmesider under fanen Årsmelding og regnskap på aktuelt år.

## Opplæring

Hele Coop Sørøst sin virksomhet vil være gjenstand for en etterlevelsplikt etter åpenhetsloven. Det er imidlertid kun ledergruppen som har fullmakt til å inngå avtaler med nye leverandører, og det er medlemmene i ledergruppen som har det faglige ansvaret for hver enkelt leverandør. Det er også medlemmene av ledergruppen som har ansvaret for å holde seg oppdatert om egne leverandører og deres etterlevelse. Administrerende har det faglige ansvaret for oppdatering av lovverket i ledergruppen.