

Compliance og samfunnsansvar

Formål

Sikre at konsernet og dets forretningsforbindelser har en risikobasert, tilstrekkelig og forholdsmessig tilnærming til å sikre etterlevelse av relevante lover og retningslinjer. Videre å sikre at konsernet tar en aktiv rolle i utøvelsen av sitt sosiale, lovmessige, etiske og miljømessige ansvar i sine virksomheter, og at de tiltak konsernet gjør er i overensstemmelse med konsernets kjerneverdier og etiske regler.

Policyen gir overordnede rammer for hvordan konsernet skal arbeide med compliance og utøve sitt samfunnsansvar, samt hvilke prinsipper som skal ligge til grunn for tilhørende tiltak.

Blant annet følgende lover og retningslinjer legges til grunn:

- Straffelovens bestemmelser om økonomisk kriminalitet, herunder korrupsjon
- Konkurranseloven
- Arbeidsmiljølovens bestemmelser om varsling samt diskriminering, trakassering mv.
- Personopplysningsloven
- Forskrift om informasjons- og påseplikt etter allmenngjøringsloven
- UN Global Compact
- Konsernets etiske retningslinjer

Brudd på andre lover og retningslinjer i egen, konsernets eller andres vinnings hensikt vil under enhver omstendighet være dekket av policy for compliance og samfunnsansvar. Policyen skal bidra til å forebygge slike hendelser og sikre at eventuelle hendelser blir håndtert i tråd med denne policy og øvrige relevante retningslinjer.

Målgruppe

Policyen gjelder for Bertel O. Steen AS med datterselskaper (Bil- og Eiendomskonsernet Bertel O Steen).

Definisjoner

compliance

Se [samsvarsforpliktelse](#).

datterselskap

Et datterselskap er et selskap hvor man har bestemmende innflytelse og kontroll. Kontroll oppnås når man har *stemmerett* for mer enn 50 % av aksjene i et selskap. Det kan i enkelte tilfeller være forskjell mellom andel aksjer som eies og stemmerett – dette reguleres gjerne av aksjonæravtaler.

verdier

Konsernets verdier: Vi utfordrer – Vi bryr oss – Vi presterer.

konsernet

Bertel O. Steen AS med [datterselskap](#) .

samfunnsansvar

Integrasjon av sosiale, lovmessige, etiske og miljømessige hensyn i den daglige drift og i forhold til interessenter. Dekker hva man gjør i tillegg til og utover å overholde eksisterende lover og regler.

Overordnede føringer og prinsipper

Compliance

Bertel O. Steen har nulltoleranse overfor brudd på lover og retningslinjer, herunder korrupsjon og annen økonomisk kriminalitet. Eventuelle mistanker om brudd på lover og retningslinjer vil håndteres i tråd med konsernets retningslinjer for gjennomføring av undersøkelser. Dersom det avdekkes forhold som gir grunnlag for anmeldelse og/eller selvrappotering til relevante myndigheter, skal anmeldelse eller selvrappotering gjennomføres.

Kort om risikobildet

Bertel O. Steen er en salgsorganisasjon og opererer i en kapitalintensiv bransje. Konsernet selger biler og tjenester til både privatkunder og private og offentlige virksomheter, og har stor grad av interaksjon med potensielle kunder, leverandører mv. Bertel O. Steens policy for compliance og samfunnsansvar skal ivareta konsernets

særegenhet og skal være tilpasset risikobildet. Det er Bertel O. Steens vurdering at nærværende policy for compliance og samfunnsansvar er tilstrekkelig og forholdsmessig for å redusere risiko for manglende compliance i Bertel O. Steen.

Bertel O. Steen og viktige interessenters forventninger

Bertel O. Steen har definerte mål og verdier som legger føringer for konsernets forretningsdrift og policy for compliance og samfunnsansvar. Bertel O. Steens eiere, myndigheter, offentlige og private kunder samt bilprodusentene er særlig viktige interessenter for Bertel O. Steen og vil ha klare forventninger til Bertel O. Steens forretningsdrift. Tilsvarende har Bertel O. Steen klare forventninger til sine forretningsforbindelsers forretningsdrift og policy for compliance og samfunnsansvar.

Kontrollmiljø

Konsernets ledelse er opptatt av at det er en høy etisk standard i all forretningsdrift.

Ledelsens fokus på å forebygge, avdekke og håndtere eventuelle brudd på lover og retningslinjer skal være synlig for både medarbeidere og eksterne. Dette synliggjøres gjennom etiske retningslinjer, varslingskanal, og konsernets belønningssystemer.

Bertel O. Steen har definert klare roller og ansvarsforhold for å sikre etterlevelse av lover og retningslinjer.

Etiske retningslinjer

Bertel O. Steen skal ha etiske retningslinjer for blant annet å forebygge korrupsjon. De etiske retningslinjene skal inngå i den obligatoriske opplæringen for alle medarbeidere. Retningslinjene skal være tilgjengeliggjort for eksterne via Bertel O. Steens internettside. Konsernets etiske retningslinjer skal vedlegges alle leverandørkontrakter.

Varslingskanal

Bertel O. Steen skal oppfordre medarbeidere til å si ifra om eventuelle kritikkverdige forhold til ledelsen. Det skal være etablert både intern og ekstern varslingskanal der medarbeidere og utenforstående kan henvende seg med bekymringer eller mistanker om brudd på lover og retningslinjer og/eller andre kritikkverdige forhold. Det skal også være tilrettelagt for anonym varslingskanal. Bertel O. Steen skal ha retningslinjer for mottak og håndtering av innkomne varsler.

Det skal være utarbeidet egne varslingsplakater som skal være tilgjengeliggjort på relevante steder og relevante språk på ulike lokasjoner, eksempelvis verksted, pauserom mv.

Ved varsling eller ved andre indikasjoner på brudd på lover og retningslinjer skal dette undersøkes i tråd med konsernets retningslinjer for undersøkelser, herunder retningslinjer for innsyn i e-post mv.

Belønningssystemer

Konsernets belønningssystemer skal ikke bidra til å øke risikoen for brudd på lover og retningslinjer. Etterlevelse av policy for compliance og samfunnsansvar, lover og retningslinjer skal ilegges vekt ved evalueringer, forfremmelser mv.

Etterlevelse av Bertel O. Steens etiske retningslinjer og arbeidsreglement skal være et vilkår for ansettelse i Bertel O. Steen, og brudd på disse skal gi Bertel O. Steen rett til å iverksette disiplinære tiltak, herunder oppsigelse og avskjed. Disiplinære tiltak skal håndheves konsistent i hele konsernet, uavhengig av tittel og funksjon.

Risikovurderinger

Kartlegging og vurdering av compliance-risiko skal inngå i konsernets risikostyring.

Kontrolltiltak

Kontrolltiltak skal være basert på risiko og sammenhengen mellom risiko og kontrolltiltak. Dette skal være dokumentert i et risikoregister. Følgende viktige kontrolltiltak skal eksistere:

Finansielle kontrolltiltak

Internkontrollen skal bestå bl.a. av fullmakter, arbeidsdeling, økonomireglement, kontrollerfunksjon og rutiner for periode- og årsavslutning. Fullmaktsstruktur skal beskrive anvisnings- og attestasjonsfullmakter, samt beslutningsmyndighet knyttet til innkjøp, godkjenning av fakturaer og investeringsbeslutninger. De finansielle kontrolltiltak skal være beskrevet i konsernets økonomihåndbok.

Ikke-finansielle kontrolltiltak

Det skal være etablert ikke-finansielle kontrolltiltak, blant annet skriftlig prosedyre for gjennomføring av bakgrunnsjekk av leverandører og ved rekruttering. Gjennomføring av bakgrunnsjekk skal være basert på en risikovurdering. Kurs og opplæring skal være en viktig del av ikke-finansielle kontrolltiltak. Dette er nærmere beskrevet i eget avsnitt.

Overvåking og forbedring

Styret har det øverste ansvaret for at konsernets policy for compliance og samfunnsansvar til enhver tid er tilpasset konsernets risikobilde og fungerer tilfredsstillende. Konsernledelsen har det daglige ansvaret for dette, mens compliance-funksjonen har det operasjonelle ansvaret.

Dette innebærer at compliance-funksjonen løpende skal sikre at policy for compliance og samfunnsansvar og relevante retningslinjer er oppdatert og at disse revideres dersom hendelser som inntreffer identifiserer svakheter ved disse styrende dokumenter. Det vises videre til styrets og konsernledelsens ansvar beskrevet i kapittel om roller og ansvarsforhold nedenfor.

Eksterne evalueringer

Hvert år skal det gjennomføres en intern evaluering av konsernets policy for compliance og samfunnsansvar. Formålet med dette er å kartlegge hensiktsmessigheten av policyen og påse at relevante regulatoriske endringer og/eller faglig utvikling blir tatt hensyn til. Dette utgjør del av underlaget for ledelsens gjennomgåelse.

Samfunnsansvar

- Alle transaksjoner og tiltak som gjøres skal tåle dagens lys.
- Samfunnsansvar skal være en integrert og kontinuerlig del av konsernets forretningsdrift.
- Bertel O. Steen skal være medlem i UN Global Compact eller tilsvarende organisasjoner, og skal drive sin virksomhet i overensstemmelse med de krav dette stiller til vår drift knyttet til menneskerettigheter, arbeidstakerrettigheter, miljø og korrupsjonsbekjempelse.
- Ved inngåelse av avtaler og transaksjoner i konsernets virksomheter skal samfunnsansvarlige prinsipper legges til grunn, og være i overensstemmelse med denne policyen.
- Konsernets virksomheter skal kreve at leverandører, samarbeidspartnere og andre interessenter kan dokumentere at de driver sin virksomhet i overensstemmelse med samfunnsansvarlige prinsipper.
- Leverandører/samarbeidspartnere skal på forespørsel kunne avgi samsvarserklæring for sin virksomhets oppfyllelse av lovverk, forskrifter, ansattes faglige og sosiale rettigheter samt Bertel O. Steen sine Etske retningslinjer, og gi Bertel O. Steen adgang til å gjennomgå og verifisere dette.
- Det skal årlig utarbeides rapport om konsernets samfunnsansvarlige tiltak, og dette skal inntas i konsernets årsrapport.

Informasjon og kommunikasjon

Kommunikasjon skal i utgangspunktet følge retningslinjer gitt i konsernets policy for intern og ekstern kommunikasjon.

Opplæring

Alle medarbeidere skal gjennomgå obligatorisk opplæring som omhandler temaer som varsling, etiske retningslinjer og økonomisk kriminalitet. I tillegg skal det, basert på en risikovurdering, gis ytterligere opplæring til enkelte medarbeidere, blant annet innkjøpere, selgere mv.

Hele konsernet skal ta læring av eventuelle hendelser gjennom kunnskapsdeling.

Kommunikasjon

Konsernets etiske retningslinjer og konsernets policy for compliance og samfunnsansvar skal være tilgjengelig på konsernets intranett og Internett. Dokumentene skal være tilgjengelig på norsk og engelsk.

Fokus på risiko for økonomisk kriminalitet og forebygging av dette, herunder toppledelsens fokus, skal kommuniseres tydelig både internt og eksternt.

Alle hendelser knyttet til brudd på lover og retningslinjer skal rapporteres via konsernets varslingskanal eller til nærmeste leder. Nærmeste leder er ansvarlig for å rapportere dette videre til compliance-funksjonen. Compliance-funksjonen registrerer alle relevante hendelser for å sikre kunnskapsdeling, læring og at hendelser som inntreffer blir tatt hensyn til ved oppdatering av risikovurderinger. Compliance-funksjonen skal regelmessig rapportere forhold til konsernledelsen og årlig til konsernets revisjonsutvalg. Konsernsjefen orienterer styrets leder om eventuelle forhold i tråd med konsernets kriseberedskapsplan.

Ansvar og myndighet

<i>Roller</i>	<i>Ansvar og myndighet</i>
----------------------	-----------------------------------

<p>Styret i Bertel O. Steen AS</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Påse at konsernet har relevant policy for compliance og samfunnsansvar. • Påse at Bertel O Steen med datterselskaper til enhver tid har et effektivt system for compliance. • Påse at tilstrekkelige ressurser er allokert til konsernets compliance-arbeid. • Påse at konsernet har overordnede rammer, regler og styringsprinsipper for arbeidet med Compliance og Samfunnsansvar.
<p>Konsernsjef</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Overordnede ansvar for implementeringen av denne policyen. • Sørge for at ansvars- og myndighetsforhold for relevante roller knyttet til denne policyen er tildelt og kommunisert innenfor sitt ansvarsområde i konsernet. • Fremme endringer i policyen ovenfor styret.
<p>Konserndirektør og direktør</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvarlig for at operativ ledelse etterlever denne policyen. • Påse at compliance i eget virksomhetsområde er etablert, dokumentert, gjennomført og fulgt opp på en systematisk og hensiktsmessig måte.
<p>Daglig leder (operativ leder) for forhandlerlokasjon</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Ansvarlig for at policyen etterleves og at medarbeider blir gjort kjent med den. • Ansvarlig for å implementere tilstrekkelige kontroller og andre risikoreduserende tiltak i egen avdeling for å sikre målrettet og effektiv drift, pålitelig rapportering og overholdelse av lover og regler.
<p>Compliance Officer</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Operativt ansvar for denne policyen. • Møte i Bertel O. Steens revisjonsutvalg minst én gang per år for å redegjøre for effekten av denne policyen og eventuelle faktiske hendelser. • Ta kontakt med leder av Bertel O. Steens revisjonsutvalg og/eller styreleder i Bertel O. Steen for å diskutere eventuelle saker knyttet til eget ansvarsområde.

Alle medarbeidere	<ul style="list-style-type: none">• Sette seg inn i og etterleve denne policyen og etisk retningslinjer.• Kontakte Compliance Officer, nærmeste leder eller varsle i tråd med konsernets varslingsrutiner ved mistanke om brudd på lover og retningslinjer.
-------------------	--

Eierskap og implementering

Konsernsjef i Bertel O. Steen AS er eier av denne policy og er ansvarlig for utforming og implementering og for at dette til enhver tid er oppdatert.

Policyen er gyldig fra tidspunktet den er godkjent av Bertel O. Steens styre.