

Vedlegg 11 - GRI Indeks

SpareBank 1 Sørøst-Norge rapporterer i tråd med rammeverket Global Reporting Initiative (GRI), ledende standard innen bærekraftsrapportering. GRI-retningslinjene består av prinsipper, veiledning og resultatindikatorer selskaper kan bruke til å måle og rapportere på økonomiske, miljømessige og sosiale forhold (se www.globalreporting.org for mer informasjon). Der det er relevant er konsernets GRI-rapportering koblet til rapportering på oppfølging av FNs prinsipper for ansvarlig bankdrift (Principles for Responsible Banking; PRB), konsernets oppfølging av de ti prinsippene til FNs Global Compact (GC), samt bærekraftsmålene konsernet fokuserer spesifikt på (Sustainable Development Goals; SDG).

| Generell informasjon | | | | | |
|---|--|--|--------------------|---------------|---|
| GRI-indikator | Beskrivelse | Principles for responsible banking (PRB) | FNs Global Compact | Bærekraftsmål | SpareBank 1 Sørøst-Norges rapportering 2022 |
| 1. Organisasjonen og dens rapporteringspraksis | | | | | |
| 2-1 | Detaljer om organisasjonen | PRB 1.1 | | | Navn: SpareBank 1 Sørøst-Norge. Hovedkontor: Fokserødveien 12, 3241 Sandefjord. Banken driver kun virksomhet i Norge. Årsrapport, «SpareBank 1 Sørøst-Norge», «Konsernstrategi», «Konsernmål 2025» og «Om konsernet». |
| 2-2 | Enheter inkludert i organisasjonens bærekraftsrapportering | | | | Årsrapport, note 1: «Generell informasjon» og note 29: «Eierinteresser i konsernselskaper, felles kontrollert virksomhet (FKV) og tilknyttede selskaper (TS)» |
| 2-3 | Rapporteringsperiode, hyppighet og kontaktperson | | | | 2022, årlig. Kontaktperson: jorund.buen@sb1sorost.no |
| 2-4 | Endring av historiske data fra tidligere rapporter | | | | SpareBank 1 Modum ble en del av SpareBank 1 Sørøst-Norge fra 1. april 2022. Se årsrapport, note 4 «Sammenheng SpareBank 1 Sørøst-Norge og SpareBank 1 Modum 1. april 2022» |
| 2-5 | Gjeldende praksis for ekstern verifikasjon av rapporteringen | | | | Rapporten er eksternt verifisert av KPMG. |
| 2. Aktiviteter og ansatte | | | | | |
| 2-6 | Aktiviteter, verdikjede og andre forretningsforbindelser | PRB 1.1 | | | Årsrapport SpareBank 1 Sørøst-Norge, kapittel "Konsernstrategi" og «Hovedtall». Kapittel "Årsregnskap 2022". Kapittel «Bærekraft: viktigste temaer», vedlegg «Menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold». Ingen vesentlige endringer fra i fjor. |
| 2-7 | Ansatte | | | | Årsrapport, kapittel "Våre medarbeidere" |
| 2-8 | Arbeidere som ikke er ansatte | | | | Per 31.12.2022 var det 17 vikarer i morbank fra bemanningsbyråer |
| 3. Styring | | | | | |
| 2-9 | Styringsstruktur og sammensetning | PRB 5.1 | | | Årsrapport, kapittel "Virksomhetsredegjørelse" og «Eierstyring og selskapsledelse». |
| 2-10 | Nominering og utvelgelse av øverste beslutningsorgan | | | | Årsrapport, kapittel "Virksomhetsredegjørelse" og «Eierstyring og selskapsledelse»: https://www.sparebank1.no/nb/sorost/om-oss/investor/virksomhetsstyring.html |
| 2-11 | Informasjon om styreleder | | | | Årsrapport, kapittel "Virksomhetsredegjørelse", «Presentasjon av styret» og «Eierstyring og selskapsledelse» |
| 2-12 | Styrets og konsernledelsens oversikt over håndteringen av organisasjonens påvirkning | PRB 5.2 | | | Årsrapport, kapittel «Styrende organer», "Eierstyring og selskapsledelse", kapittel «Bærekraft» og vedlegg "Klimarisiko" og «Naturrisiko». Se vår bærekraftspolicy. |
| 2-13 | Delegering av ansvar for å håndtere organisasjonens påvirkning | PRB 5.1 | | | |
| 2-14 | Styrets rolle i bærekraftsrapporteringen | | | | |

| 3. Styring | | | | | |
|------------------------------------|---|---------|------------|------------------|---|
| 2-15 | Interessekonflikter | PRB 1.1 | | | Behandles i hvert styremøte + godtgjørelsespolitikk. Habilitet/interessekonflikter knyttet til verv/roller for 3 styremedlemmer er vurdert i 2022 – ingen avvik avdekket. |
| 2-16 | Varsling og bekymringsmeldinger | | | | Vi har rutiner for varsling, policy for etikk, gode holdninger og god forretningsskikk og standard for varsling av kritikkverdige forhold. Avvik: ingen |
| 2-17 | Styrets samlede kunnskap | PRB 5.1 | | | Årsrapport, kapittel «Presentasjon av styret». |
| 2-18 | Evaluering av styrets ytelse | | | | Evalueres årlig, foreligges valgkomiteen. Årsrapport, kapittel "Eierstyring og selskapsledelse" |
| 2-19 | Kompensasjonspolicy | | | | Årsrapport, kapittel «Eierstyring og selskapsledelse» |
| 2-20 | Prosess for å ta beslutninger om avlønning | | | | Bli besluttet i representantskapet (generalforsamlingen). Årsrapport, kapittel «Eierstyring og selskapsledelse» |
| 2-21 | Årlig total kompensasjonsratio | | | | Årsrapport, kapittel «Eierstyring og selskapsledelse» |
| 4. Strategiutforming og -utførelse | | | | | |
| 2-22 | Uttalelse om bærekraftsstrategi | PRB 1.2 | | | Årsrapport, kapittel «SpareBank 1 Sørøst-Norge», uttalelse fra Konsernsjef Per Halvorsen. |
| 2-23 | Policyforpliktelser | PRB 5.2 | GC 7 og 10 | SDG 8 og 16 | Årsrapport, kapittel 3 "Virksomheten", delkapittel 3.2.0 "Eierstyring og selskapsledelse" og 3.3 "Risikostyring og internkontroll". Se vår bærekraftspolicy. |
| 2-24 | Innarbeidelse av policyforpliktelser i aktiviteter og samarbeid med andre bedrifter | | | | Årsrapport, kapittel «Bærekraft: Lokalt samfunnsansvar og næringsutvikling, bærekraft i fondsforvaltning», vedleggene «Klimarisiko, TCFD», «Naturrisiko, TNFD», «Menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold» og «Interessentdialog». Se vår bærekraftspolicy. |
| 2-25 | Prosesser for å utbedre negative påvirkninger | PRB 5.1 | | | Årsrapport, kapittel "Bærekraft" |
| 2-26 | Ordninger for å søke råd og sende bekymringsmeldinger | | | | Vi har rutiner for varsling. Årsrapport, kapittel "Bærekraft: Ansvarlig rådgivning" |
| 2-27 | Etterlevelse av lover og reguleringer | | GC 7 og 8 | SDG 13.3 og 16.6 | Årsrapport, kapittel "Risikostyring og internkontroll" |
| 2-28 | Medlemskap i bransjeorganisasjoner eller andre sammenslutninger | | | SDG 17 | Finans Norge. Årsrapport, kapittel "Bærekraft", vedlegg "Interessentdialog" |
| Interessenter | | | | | |
| 2-29 | Tilnærming til interessent-samarbeid | PRB 4.1 | | SDG 17 | Årsrapport, kapittel "Bærekraft", vedlegg "Interessentdialog" |
| 2-30 | Tariffavtaler | PRB 4.1 | | SDG 17 | 100 % av ansatte i banken, med unntak av konsernledelsen, er dekket av kollektive tariffavtaler |
| GRI 3 | | | | | |
| 3-1 | Proessen for å avgrense vesentlige temaer | PRB 5.1 | | | Årsrapport, kapittel "Bærekraft: Rammeverket vårt, Våre viktigste temaer" |
| 3-2 | Liste over vesentlige temaer | | | | |
| 3-3 | Håndtering av vesentlige temaer | | | | |

Spesifikk informasjon

Økonomi

Overordnet økonomisk rapportering

| | | | | | |
|-----|---------------------------------|---------|--|--|--|
| 3-3 | Håndtering av vesentlige temaer | PRB 5.1 | | | Årsrapport, kapittel "Konsernstrategi", "Eierstyring og selskapsledelse", "Bærekraft: Rammeverket og Lokalt samfunnsansvar og næringsutvikling" og vedlegg "Klimarisiko, TCFD" |
|-----|---------------------------------|---------|--|--|--|

Økonomiske resultater

| | | | | | |
|-------|--|---------|---------------|------------------|--|
| 201-1 | Direkte økonomisk verdi generert og distribuert | | | SDG 8.5 og 9.4 | Årsrapport, kapittel «Hovedtall» og kapittel "Årsregnskap 2022", delkapittel 2.1 «Resultatregnskap» |
| 201-2 | Finansielle konsekvenser og andre risikoer og muligheter som følge av klimaendringer | PRB 5.1 | GC 7, 8 og 10 | SDG 11.b og 13.3 | Årsrapport, kapittel "Bærekraft: Ansvarlige utlån" og vedlegget «Klimarisiko, TCFD» og "Fysisk klimarisiko i vår utlånsportefølje" Rapporterer på risiko og muligheter som drivere for nytenkning og produkttilpasning, men ikke metode og finansielle beregninger. |
| 201-3 | Ytelsesbaserte forpliktelser og andre pensjonsordninger | | | | Ikke vesentlig for banken. |
| 201-4 | Økonomisk bistand mottatt fra staten | | | | Ikke vesentlig for banken. |

Indirekte økonomisk påvirkning

| | | | | | |
|-------|--|--|--|---------|---|
| 203-1 | Investeringer i infrastruktur og andre tjenester | | | SDG 8.3 | Årsrapport, kapittel «Bærekraft: Lokalt samfunnsansvar og næringsutvikling». Det rapporteres på investeringer i andre tjenester (utdelinger fra stiftelsene, kundeutbytte, sponsorater mm.), ikke investering i infrastruktur. |
| 203-2 | Betydelige indirekte konsekvenser | | | | Ikke vesentlig for banken. Se våre viktigste temaer i kapittel «Bærekraft: intro». |

Økonomisk kriminalitet og anti-korrupsjon

| | | | | | |
|-----|---------------------------------|---------|--|--|--|
| 3-3 | Håndtering av vesentlige temaer | PRB 5.1 | | | Årsrapport, kapittel «Bærekraft: Arbeid mot økonomisk kriminalitet og Ansvarlig rådgivning |
|-----|---------------------------------|---------|--|--|--|

Anti-korrupsjon

| | | | | | |
|-------|--|--|-------|----------|--|
| 205-1 | Transaksjoner som er risikovurdert | | | | Årsrapport, kapittel «Bærekraft: Arbeid mot økonomisk kriminalitet og Ansvarlig rådgivning» Ikke brutt ned på forretningspartnere og regional tilhørighet |
| 205-2 | Kommunikasjon og opplæring om policyer og prosedyrer knyttet til anti-korrupsjon | | GC 10 | SDG 16.5 | |
| 205-3 | Bekreftede tilfeller av korrupsjon og korrigerende tiltak | | | | |

Økonomisk kriminalitet

| | | | | | |
|----------|--|---------|--|--|---|
| SB1SON-1 | Arbeid mot hvitvasking og terrorfinansiering | PRB 5.1 | | | Årsrapport, kapittel "Bærekraft" og vedleggene "Klimagassutslipp i eget hus (energi- og klimaregnskap)" og "Klimagassutslipp i utlånsporteføljen" |
|----------|--|---------|--|--|---|

| Miljø | | | | | |
|--|---|---------|--------------|---------------------------------------|--|
| Utslipp og etterlevelse av miljøregelverk | | | | | |
| 3-3 | Håndtering av vesentlige temaer | PRB 5.1 | | | Årsrapport, kapittel "Bærekraft" og vedleggene "Klimagassutslipp i eget hus (energi- og klimaregnskap)" og "Klimagassutslipp i utlånsporteføljen" |
| Utslipp | | | | | |
| 305-1 | Direkte utslipp av klimagasser (Scope 1) | | | | Årsrapport, kapittel «Bærekraft», vedleggene «Klimagassutslipp i eget hus (energi- og klimaregnskap)» og «Klimagassutslipp i utlånsporteføljen» |
| 305-2 | Indirekte utslipp av klimagasser knyttet til energiforbruk (Scope 2) | | | | |
| 305-4 | Intensitet på klimagassutslipp | | GC 7, 8 og 9 | SDG 12.2, 12.6, 12.8, 13.3, 15.a og b | |
| 305-5 | Reduksjon av klimagasser | | | | |
| 305-6 | Utslipp av ozonreduserende stoffer (ODS) | | | | |
| 305-7 | Nitrogenoksider (NOX), svoveloksider (SOX) og andre betydelige luftutslipp | | | | Ikke vesentlig. Se våre vesentlige temaer i kapittel «Bærekraft: Våre viktigste temaer» |
| Oppfølging av leverandører - miljø | | | | | |
| 3-3 | Håndtering av vesentlige temaer | PRB 5.1 | | | Årsrapport, kapittel «Bærekraft: Bærekraft i fondsforvaltning», vedlegg «Menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold» |
| Miljøvurdering av leverandører | | | | | |
| 308-1 | Nye leverandører som er vurdert opp mot miljøkriterier | | | | Årsrapport, kapittel «Bærekraft: Bærekraft i fondsforvaltning», vedlegg «Menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold». |
| 308-2 | Negativ påvirkning på miljø i leverandørkjeden og iverksatte tiltak | | GC 7, 8 og 9 | SDG 13.3 | |
| Samfunn | | | | | |
| Ansatte | | | | | |
| 3-3 | Håndtering av vesentlige temaer | PRB 5.1 | | | Årsrapport, kapittel «Våre medarbeidere» og «Bærekraft: Våre viktigste temaer» |
| Arbeidsforhold | | | | | |
| 401-1 | Antall nyansettelser og turnover | | | | Årsrapport, kapittel «Våre medarbeidere», vedlegg «Redegjørelse for arbeidet med likestilling, mangfold og inkludering». |
| 401-2 | Fordeler gitt til fulltidsansatte, men ikke til midlertidige eller deltidsansatte | | GC 1 og 6 | SGD 8.5, 8.8 og 16b | Alle fast ansatte med 20% stilling eller mer har samme rettigheter og ansattøgoder. Vikarer er kun tilsluttet pensjonsordning og yrkesskadeforsikring. |
| 401-3 | Foreldrepermisjon | | | | Årsrapport, kapittel «Våre medarbeidere», vedlegg «Redegjørelse for arbeidet med likestilling, mangfold og inkludering». |

| Opplæring | | | | | |
|--------------------------------------|--|---------|--------------|---|--|
| 404-1 | Gjennomsnittlig antall timer med opplæring per år per ansatt | | | | Ca. 17,1 timer gjennomsnittlig antall timer på kurs per ansatt i morbank (inkluderer alle gjennomførte kurs i læringsportalen, samt timer brukt på kompetanseløft bærekraft og kompetanseløft AHV). |
| 404-2 | Programmer for videreutdanning og overgangen til pensjonisttilværelsen. | | | SDG 4.4, 4.7 og 8.5 SDG 4.4, 4.7 og 8.5 SDG 4.4, 4.7 og 8.5 | Vi tilbyr studiestøtte til videre- og etterutdanning. Basert på studiets relevans knyttet opp mot jobbinnhold for den enkelte og konsernets fremtidige kompetansebehov, dekker bedriften 100 % av kostander knyttet til studiet. Utvikling av formell kompetanse i konsernet blir blant annet ivare tatt gjennom tilknytning til flere bransjerelaterte autorisasjonsordninger. Vi har et eget lederutviklingsprogram for alle lederne i konsernet. Ingen programmer for overgang til pensjonisttilværelsen. |
| 404-3 | Prosentandel av ansatte som har regelmessige medarbeidersamtaler | | | | 92 % av alle ansatte i morbank gjennomførte medarbeidersamtaler i 2022. Tallet er noe lavt grunnet fusjon, omorganisering og bytte av leder i samme periode som medarbeidersamtaler ble gjennomført. |
| Mangfold og like muligheter | | | | | |
| 405-1 | Kjønns sammensetning av styrende organer og ledelsen | | GC 6 | SDG 8.5 og 16b | Årsrapport, kapittel «Våre medarbeidere: likestilling, mangfold, og inkludering», vedlegg «Redegjørelse for arbeidet med likestilling, mangfold og inkludering». |
| 405-2 | Lønnsforskjeller mellom menn og kvinner | | | | |
| Ikke-diskriminering | | | | | |
| 406-1 | Antall tilfeller av diskriminering og korrigerende tiltak som er iverksatt | | GC 1, 2 og 6 | SDG 8.8 og 16.b | Ingen kjente tilfeller av diskriminering |
| Oppfølging av leverandører - sosialt | | | | | |
| 3-3 | Håndtering av vesentlige temaer | PRB 5.1 | | | Årsrapport, vedlegg «Menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold» |
| Sosial vurdering av leverandører | | | | | |
| 414-1 | Nye leverandører som er vurdert opp mot sosiale kriterier | | GC 1-6 | SDG 12.6 og 16.6 | Årsrapport, kapittel «Bærekraft: Bærekraftig fondsförvaltning», vedlegg «Menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold». |
| 414-2 | Negativ påvirkning på sosiale forhold i leverandørkjeden og iverksatte tiltak | | | | |
| Markedsføring og personvern | | | | | |
| 3-3 | Håndtering av vesentlige temaer | PRB 5.1 | | | Årsrapport, kapittel «Bærekraft: Ansvarlig rådgivning og Etisk markedsføring» |
| Markedsføring og produktmerking | | | | | |
| 417-1 | Krav til merking av produkt- og tjenester | | GC 2 | SDG 9.4, 12.6, 12.8, 13.3 og 16.5 | Årsrapport, kapittel «Bærekraft: Etisk markedsføring» |
| 417-2 | Tilfeller av manglende overholdelse av krav knyttet til informasjon og merking av produkter og tjenester | | | | |
| 417-3 | Tilfeller av manglende overholdelse av krav knyttet til kommunikasjon og markedsføring | | | | |

| Personvern | | | | | |
|----------------------------------|---|---------|------------------|---|--|
| 418-1 | Dokumenterte klager angående brudd på kundenes personvern og tap av kundedata | | | | Årsrapport, kapittel «Bærekraft: Ansvarlig rådgivning» |
| Produktansvar og aktivt eierskap | | | | | |
| 3-3 | Håndtering av vesentlige temaer | PRB 5.1 | | | Årsrapport, kapittel «Bærekraft: Ansvarlige utlån» |
| Produktansvar | | | | | |
| FS7 | Pengeverdien av produkter og tjenester utviklet for å gi en spesifikk sosial fordel | | GC 1 | SDG 8.10, 9.4 og 12.6 | Årsrapport, kapittel «Bærekraft: Ansvarlige utlån» |
| FS8 | Pengeverdien av produkter og tjenester utviklet for å levere en miljømessig fordel | | GC 8 og 9 | SDG 9.4, 12.2, 12.6, 12.8, 13.3, 15a og b | |
| Aktivt eierskap | | | | | |
| FS10 | Andel og antall selskaper i porteføljen som det rapporterende selskapet har samhandlet med om miljømessige eller sosiale forhold. | | GC 8 | SDG 8.10, 11.a, 12.6, 12.8, 13.3 | Årsrapport, kapittel «Bærekraft: Ansvarlige utlån» |
| FS11 | Andel av selskaper i investeringsporteføljen med positiv og negativ screening for miljø- og samfunnsmessige forhold | | GC 1,2, 4-6 og 7 | | Årsrapport, kapittel "Bærekraft: Bærekraft i fondsforvaltning" |