

Redegjørelse for aktsomhetsvurdering 2024

Visma Flyt AS



Elektronisk signert / Elektronisk attestert / Elektronisk signatur / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/en/document-check/62102542-1811-4944-9e40-5b630b5b6e5>



INNHold

- 01 **Forord**
- 02 **Innledning**
- 03 **Organisering**
- 04 **Driftsområde**
- 05 **Interne retningslinjer og rutiner**
- 06 **Aktsomhetsvurdering 2024**

Forord

I Visma Flyt drives vi av vår visjon om å skape et bedre samfunn. Etisk forretningsførsel og bærekraftig utvikling er fundamentet i vårt arbeid. Åpenhet og integritet er kjerneverdier som styrker vår innsats for å fremme menneskerettigheter og sikre gode arbeidsforhold i hele vår verdikjede.

Vår forpliktelse til kontinuerlig forbedring gjenspeiles i denne redegjørelsen, som bygger på våre verdier om inkludering, entreprenørskap, dedikasjon og ansvarlighet. Vi erkjenner at dette arbeidet er en pågående reise, og vi fornyer stadig vår innsats for å møte nye utfordringer og muligheter.

Jeg vil rette en stor takk til alle ansatte som gjennom sin innsats gjør dette arbeidet mulig.

Dersom du har spørsmål om hvordan vi arbeider for å ivareta menneskerettigheter og sikre anstendige arbeidsforhold, er du velkommen til å kontakte flyt.compliance@visma.com.

Magnus Moan

Administrerende direktør



Innledning

Visma Flyt AS har etablert tydelige retningslinjer og prosedyrer i tråd med Åpenhetsloven for å sikre etterlevelse av kravene knyttet til åpenhet, menneskerettigheter, og anstendige arbeidsforhold. Disse retningslinjene er sentrale i vår forpliktelse til ansvarlig og etisk forretningspraksis.

Våre retningslinjer sikrer at vi opererer med transparens og ansvarlighet, samt legger stor vekt på åpen kommunikasjon både internt og eksternt. Vi gir våre interessenter tilgang til relevant informasjon om selskapets struktur, styring, mål, resultater, eventuelle risikoer og tiltak knyttet til menneskerettigheter og arbeidsforhold.

Dette dokumentet beskriver aktsomhetsvurderingen som Visma Flyt AS gjennomførte i perioden 1. september 2024 til 31. desember 2024. Formålet er å gi innsikt i de viktigste funnene og hvilke tiltak som er iverksatt som følge av disse.





Organisering

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/en/document-check/a210c542-161f-4f44-8ed0-5b630bbbb6e5>

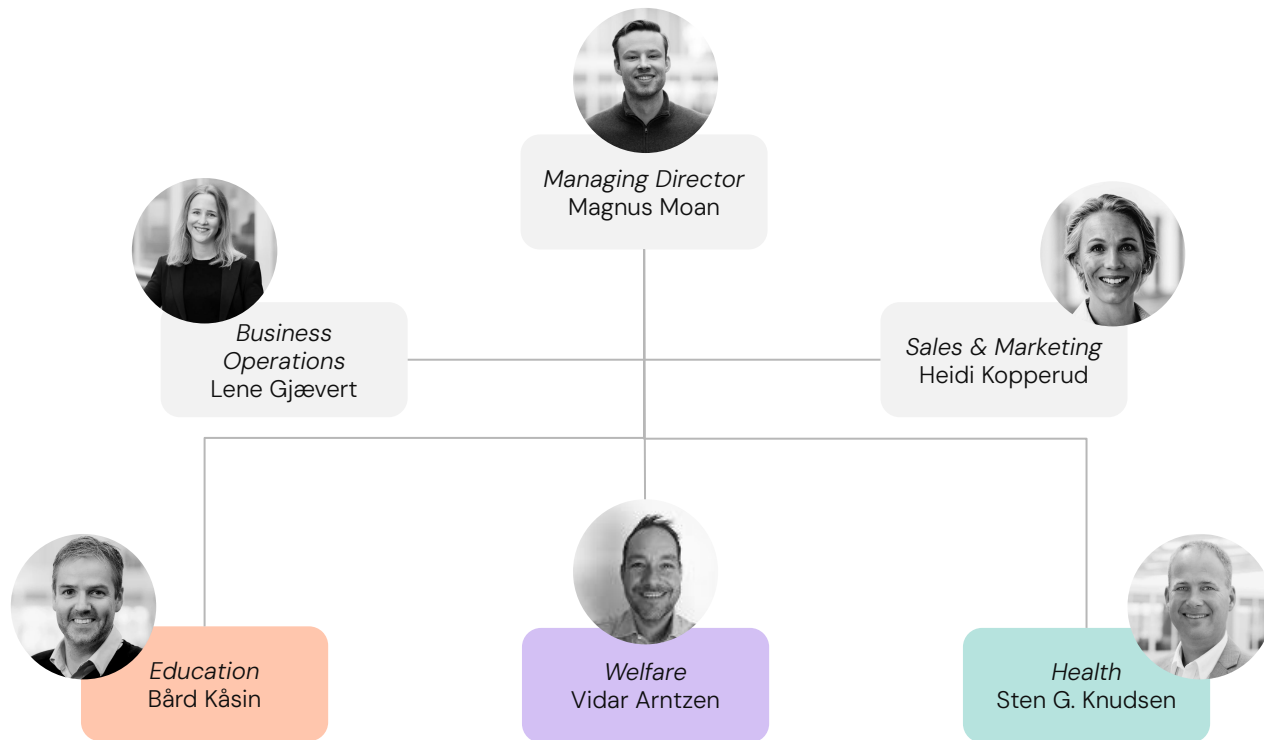
Organisering

Visma eies hovedsakelig av internasjonale investorer, som er representert i styret. Det overordnede ansvaret til styret er å overvåke og føre tilsyn med Vismas daglige drift og gi råd om implementering av strategi. Visma samhandler med styret i månedlige styremøter, og som en del av den daglige virksomheten etter delegert fullmakt fra styret. Sammen med toppledelsen foretar styret en årlig gjennomgang av virksomhetsstyringen i selskapet. Dette inkluderer temaer som risiko, revisjon, internkontroll, sikkerhet og den overordnede bærekraftsstrategien.

Visma Flyt AS fisjonerte fra Visma Enterprise AS i september 2024 og er et heleid datterselskap av Visma AS. Visma Flyt arbeider i stor grad etter de samme prosesser, rutiner og retningslinjer som konsernet for øvrig. Dette inkluderer felles varslingskanaler, og felles mekanismer for oppfølging av alvorlige forhold. Varslingskanalen er tilgjengelig for alle ansatte gjennom intranettet og ledelsessystemet for kvalitet.



Organisasjonskart



A man with short brown hair, wearing a blue and white checkered shirt, is smiling and looking at a tablet held by a young girl with long brown hair, wearing a striped shirt and denim overalls. They are sitting at a dark table in a classroom. In the background, other children are visible, and a bulletin board with colorful fish cutouts is on the wall.

Driftsområde

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/en/document-check/a210c542-161f-4f44-8ed0-5b630bbb6e5>



Driftsområde

Visma Flyt har et tydelig fokus på utvikling og levering av fagsystemer til kommuner og fylkeskommuner innen helse, velferd og oppvekst. Vår strategi bygger på en kombinasjon av soliditet og innovasjon for å bidra til en moderne og effektiv velferdsstat.

Våre leverandører er hovedsakelig tilbydere av SaaS, PaaS og IaaS, eller leverandører direkte tilknyttet vår daglige drift, som tilbydere av hardware, lokaler, renholdstjenester og kantinedrift.

Driftsområde

Visma Flyt AS tilbyr en portefølje med ulike løsninger som er utviklet med tanke på å imøtekomme behovene til offentlig sektor som opererer innenfor et komplekst og strengt regelverk. Disse løsningene er resultatet av omfattende erfaring og kunnskap som Visma Flyt har opparbeidet seg gjennom årene. Vi har nøye tilpasset hver løsning for å sikre at de oppfyller de spesifikke kravene og utfordringene som oppstår i samsvar med det komplekse offentlige regelverket.

Våre fagløsninger for norske kommuner omfatter blant annet barnehage, skole, barnevern, PPT, helse mm.





Retningslinjer og rutiner

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/en/document-check/a210c542-161f-4f44-8ed0-5b630bbb6e5>

Retningslinjer og rutiner: Policies

Våre etablerte rutiner sikrer implementering og overvåking av åpenhetslovens prinsipper. Et dedikert team av ansatte er ansvarlig for implementering, oppfølging, og bevisstgjøring av ansatte gjennom selskapets Code of Conduct, workshops om verdier og årlige e-læringskurs. Vi sikrer anstendige arbeidsforhold i vår virksomhet og i hele verdikjeden. Våre retningslinjer dekker arbeidsmiljø, likestilling, ikke-diskriminering, rettferdig lønn, og arbeidstakerrettigheter. Vi samarbeider med leverandører og partnere for å sikre samsvar med disse prinsippene.

Med klare retningslinjer og kontinuerlig evaluering forplikter vi oss til å fremme åpenhet, respektere menneskerettigheter, og sikre anstendige arbeidsforhold. Vi er dedikerte til høy etisk og samfunnsansvarlig standard, noe som reflekteres i vår bærekraftpolitikk. Som en del av dette arbeidet har Visma blant annet følgende policier/retningslinjer for bærekraft:

- Antitrust and Competition Law Policy – les denne [her](#)
- Supplier Code of Conduct – les denne [her](#)
- Diversity & Inclusion Strategy – les denne [her](#)
- Sustainability Policy – les denne [her](#)
- Anti-Corruption Policy – les denne [her](#)
- Group Governance Policy – les denne [her](#)
- Code of Conduct – les denne [her](#)

Retningslinjer og rutiner: Varsling og forbedring

Visma

Whistleblowing

Channel

Visma Flyt benytter Visma Whistleblowing Channel, en sikker varslingskanal for rapportering av kritikkverdige forhold. Kanalen er tilgjengelig for ansatte, tidligere ansatte, kunder, leverandører og andre interessenter. Den muliggjør anonym varsling om brudd på regelverk og retningslinjer, både internt i Visma og eksternt, i tillegg til mulige menneskerettighetsbrudd. All kommunikasjon mellom varslere og saksbehandler er konfidensiell. Lenke til varslingskanalen finnes på vår hjemmeside.

Forslag til kontinuerlig forbedring

I Visma Flyt har vi etablert lavterskelkanalene Gullkorn og Incidents & Questions for kontinuerlig forbedring. Vi oppfordrer alle ansatte til å dele forbedringsforslag og ideer gjennom disse kanalene, uavhengig av omfang. Dette sikrer en åpen dialog og aktiv medvirkning fra alle medarbeidere.

Retningslinjer og rutiner: Risikostyring

Visma Flyt har implementert et omfattende system for risikostyring som berører hele organisasjonen. Dette systemet er bygget på en systematisk tilnærming der vi årlig gjennomfører grundig risikokartlegging for å identifisere, vurdere og håndtere potensielle utfordringer på tvers av virksomheten.

En sentral del av vårt risikoarbeid er den årlige antikorrupsjonsvurderingen, hvor hvert forretningsområde og hver avdeling evaluerer spesifikke risikoområder. Dette inkluderer detaljerte vurderinger av forhold som gaver, utgifter, representasjon og innsidehandel, samt potensielle utfordringer knyttet til priskartell og anbudssamarbeid. For miljøaspektet gjennomfører vi konsekvensutredninger ved alle lokasjoner med mer enn ti ansatte, etterfulgt av konkrete handlingsplaner for å adressere identifiserte funn.

For å sikre effektiv risikohåndtering har vi etablert flere kjerneprosesser:

- Vi overvåker kontinuerlig endringer i marked, teknologi og regelverk for å fange opp nye risikoer tidlig
- Vi gjennomfører regelmessige beredskapsøvelser for å styrke vår krisehåndteringsevne
- Vi involverer ansatte på alle nivåer i risikoidentifisering og -håndtering
- Vi implementerer og følger opp målrettede kontrolltiltak basert på våre funn
- Vi sikrer solid forankring hos ledelsen gjennom faste compliance-møter

Dette systematiske arbeidet, kombinert med våre sertifiseringer, gjør oss i stand til å håndtere både interne og eksterne risikoer på en proaktiv og effektiv måte. Vår tilnærming sikrer ikke bare kontinuitet i driften, men bidrar også til kontinuerlig forbedring av våre risikostyringsrutiner.

Retningslinjer og rutiner: **Sertifiseringer**

Visma Flyt følger sertifiserte prosesser for kvalitetsledelse og har systematisk arbeidet med å etterleve ulike frivillige sertifiseringsstandarder, herunder innen temaene:

- Kvalitetsledelse
- Anti-korrupsjon
- Miljø og bærekraft
- Likestilt arbeidsliv
- Informasjonssikkerhet og personvern



Aktsomhetsvurdering 2024

Electronically signed / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerats / Elektronisk signert / Elektronisk underskrevet
<https://sign.visma.net/en/document-check/a210c542-161f-4f44-8ed0-5b630bbbb6e5>

Aktsomhetsvurdering: Metode

Visma Flyt har gjennomført sin aktsomhetsvurdering etter samme metodikk som alminnelig risikostyring. Aktsomhetsvurderingen har i hovedsak vært gjennom følgende steg:

1

Kartlegging av risikoområder

Kartlegge og identifisere de ulike områdene og aktivitetene i selskapet som kan ha innvirkning på grunnleggende menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold.

2

Identifisere negativ påvirkning

Identifisere og vurdere faktisk eller mulig negativ påvirkning i hvert område og aktivitet.

3

Identifisere berørte rettigheter

4

Risikovurdering

Vurdere mulige konsekvenser av identifisert risiko, samt sannsynligheten og alvorlighetsgraden av disse.

5

Forebyggende tiltak

Implementere effektive kontrollsystemer og sikre etterlevelse gjennom opplæring og tydelige retningslinjer for ansatte.

6

Oppfølging og forbedring

Evaluerer og forbedrer kontrollsystemer gjennom systematiske revisjoner og oppfølging av funn.

Aktsomhetsvurdering: Funn

Visma Flyt har vurdert ulike risikofaktorer knyttet til arbeidsmiljøet og likebehandling av ansatte, internt og hos våre leverandører.

Det er ikke avdekket noen faktiske brudd på menneskerettigheter eller anstendige arbeidsforhold. Vi mener dette har sammenheng med at vi har hatt kontinuerlig fokus på etisk forretningsvirksomhet over lang tid.

Imidlertid har vi identifisert risikoer og potensielle konsekvenser dersom risikoen materialiserer seg. I vårt forebyggende arbeid er det mulig for oss å forutse og forberede tiltak for å minimere risiko og håndtere eventuelle utfordringer på en effektiv måte. Vi ser på dette som en viktig del av vår proaktive tilnærming til risikostyring og etterlevelse av regelverket.

Identifiserte risikoer inkluderer misbruk av opplysninger, lønnsdiskriminering og diskriminering basert på livsfase, kjønn, graviditet, foreldrepermisjon, adopsjon, seksuell orientering, kjønnsidentitet, kjønnsuttrykk, alder og etnisitet.



Aktsomhetsvurdering: Risikomitigerende tiltak

Visma Flyt har implementert et omfattende system for risikohåndtering basert på grundig vurdering av alvorlighetsgrad, sannsynlighet og konsekvens. For særlig alvorlige brudd benyttes Whistle Blowing Channel som primær varslingskanal.

Gjennom aktsomhetsvurderingen som ble gjennomført i 2024, identifiserte vi sentrale risikoområder knyttet til menneskerettigheter og arbeidsforhold. Denne kartleggingen har resultert i en rekke målrettede tiltak som bygger videre på vårt eksisterende arbeid med personvern, likestilling og bærekraft. Vi har implementert følgende hovedtiltak:

- **Leverandørstyring:** Vi har skjerpet krav til prosess og dokumentasjon ved nye leverandøravtaler for å sikre etterlevelse av våre standarder.
- **Kontinuerlig forbedring:** Vi arbeider systematisk med forbedring innen personvern, likestilling og inkludering samt bærekraft gjennom regelmessige evalueringer og oppdaterte rutiner.
- **Opplæringsprogram:** Vi har etablert et helhetlig opplæringsprogram som omfatter lederes håndtering av rekrutterings- og lønnsprosesser, taushetsplikt, informasjonshåndtering og kvalitetssystemer.
- **Risikohåndtering:** For de 10 høyest rangerte risikoscenariene er det utarbeidet en detaljert handlingsplan med konkrete tiltak og tidsfrister.

Våre varslingskanaler har tydelige retningslinjer for håndtering av hendelser, med definerte roller for ledelse og HR i oppfølgingsarbeidet. Dette sikrer profesjonell og konfidensiell behandling av alle saker. Denne systematiske tilnærmingen sikrer at Visma Flyt opprettholder høye standarder for menneskerettigheter og arbeidsforhold, samtidig som vi fremmer en kultur preget av åpenhet og profesjonalitet.

Et bedre samfunn er vår drivkraft

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This documents contains 20 pages before this page
Dokumentet inneholder 20 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 20 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 20 sider før denne side

Detta dokument innehåller 20 sidor före denna sida

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende