

OSLO PENSJONSFORSIKRING AS

RETNINGSLINJER FOR BEHANDLING AV "WHISTLEBLOWER" HENVENDELSER

1. Bakgrunn

Oslo Pensjonsforsikring AS (OPF) har ved avtale av 5. desember 2003 engasjert statsautorisert revisor Tor Steinfeldt-Foss i revisjonsfirmaet Ernst & Young AS som ansvarlig internrevisor for selskapet. Disse retningslinjer beskriver hvordan OPFs ansatte, ledelse, styre, kontrollkomite, ekstern revisor og internrevisor skal opptre i forbindelse med henvendelser om mulige kritikkverdige forhold ("Whistleblower" henvendelser). Retningslinjene er utarbeidet for at arbeidstakerne ikke skal komme i en klemt situasjon.

2. Henvendelser

Ved mistanke om mulige kritikkverdige forhold skal den enkelte ansatte etter egen vurdering uoppfordret melde om forholdet. Hvis vedkommende ikke ønsker å gå tjenestevei, kan forholdet meldes til ansvarlig internrevisor. Avgiver behøver ikke oppgi sin identitet til internrevisor. Henvendelse kan skje skriftlig eller per telefon til:

Ernst & Young AS
v/ Tor Steinfeldt-Foss
Postboks 20
0051 Oslo
Telefon: 24 00 20 20
Mobil: 97 60 97 97

Ansvarlig internrevisor formidler henvendelsen anonymt videre, om ikke annet er avtalt, til styreleder i OPF, jf pkt. 6

3. Overordnet vurdering av innkomne henvendelser

Styreleder foretar i samråd med ansvarlig internrevisor en overordnet vurdering av mottatte henvendelser. Kontrollkomiteens leder og ekstern revisor skal umiddelbart orienteres om henvendelser, og vil ut fra hendelsens alvorlighet vurdere egen involvering i den videre prosessen, og skal uansett alltid informeres om utfallet av henvendelsen. Om henvendelsen åpenbart er grunnløs eller av andre grunner ikke er egnet for behandling som en whistleblower-sak, henlegges saken uten ytterligere tiltak. Årsak til henleggelse skal dokumenteres skriftlig. Styret og ledelsen orienteres i den utstrekning styreleder vurderer det som hensiktsmessig.

4. Foreløpige undersøkelser

Dersom styreleder i samråd med ansvarlig internrevisor finner grunnlag for å utrede saken ytterligere, beslutter styreleder hvordan saken skal utredes videre, herunder om internrevisjonen skal involveres, jf dog pkt 3. Normalt foretar internrevisjonen foreløpige undersøkelser som grunnlag for beslutning om videre utredning.

Følgende skal spesielt vurderes:

- Forholdet til lover og forskrifter, samt interne instruksjoner og retningslinjer
- Forholdet til straffelovgivningen
- Forholdet til skatte- og avgiftslovgivningen

Eventuelle samtaler med involverte skal nedtegnes skriftlig.

5. Utredning

Etter foreløpige undersøkelser foreslår internrevisjonen overfor styreleder hvordan saken videre skal utredes og håndteres. Styreleder avgjør videre håndtering av saken etter at internrevisjonen har fremmet sin innstilling. Ved behov foretas videre utredning av den instans styreleder velger jf dog pkt 3.

6. Konfidensialitet

Innkommne saker skal behandles så fort som mulig, dog slik at det brukes tilstrekkelig tid og ressurser til å gjennomføre en grundig evaluering.

Særskilt grad av konfidensialitet skal ivaretas. Alle som sender inn saker kan opptre anonymt. Hvor vedkommende identifiserer seg ved navn, vil i anonymiteten ivaretas i den videre saksbehandlingen om ikke annet blir særskilt avtalt.


Styreleder avgjør også hvorledes saken skal rapporteres inn i selskapet, og styret orienteres i den utstrekning styreleder vurderer det som hensiktsmessig.

Når internrevisjonen jobber med whistleblower-saker rapporteres det direkte til styreleder. Med mindre saken berører administrerende direktør direkte, sendes kopi av relevant dokumentasjon til ham.

7. Oppbevaring av dokumentasjon

Saksdokumenter for innkommne saker arkiveres elektronisk med begrensede tilganger hos ansvarlig internrevisor. Styreleder, ekstern revisor og leder av kontrollkomiteen i OPF skal til enhver tid kunne rekvirere alle saksdokumenter etter behov (elektronisk og/eller i papirform).

Oslo, 19. oktober 2006



Anne Grete Steinkjer
styreleder