

# FIKS

## Selskapskontrollen 2015

---

Ås, 30. november 2015

**Follo Interkommunale kontrollutvalgssekretariat**

**Postadresse: Postboks 195, 1431 Ås**

**Besøksadresse: Rådhusplassen 29**

**64 96 20 58 (m): 95 93 96 56**

**FIKS@follofiks.no**

**[www.follofiks.no](http://www.follofiks.no)**



## **Innhold :**

1. [Sammendrag](#)
2. [FIKS sin vurdering og konklusjon](#)
3. [Bakgrunn](#)
4. [Årets kontroll](#)
5. [Metode](#)
6. [Follorådets eiermelding](#)
7. [Selskap som er omfattet av kontrollen](#)
8. [Selskapenes svar:](#)

### [8.1 Etablere styreinstruks](#)

### [8.2 Etablere instruks for daglig leder](#)

### [8.3 Etablering av etiske retningslinjer](#)

### [8.4 Registrering i KS` styrevervregister](#)

### [8.5 Varslingsregler](#)

### [8.6 Plan for informasjonssikkerhet](#)

### [8.7 Plan for helse, miljø og sikkerhet](#)

### [8.8 Etablering av selskapsstrategi](#)

### [8.9 Evaluering av styrearbeidet](#)

## [9. Spørsmål vedr. eierstyring](#)

### [Vedlegg:](#)

1. Styreinstruks ved Krise- og incesstsenteret i Follo
2. Instruks for administrerende direktør - Romerike avfallsforedling (ROAF)
3. Etiske retningslinjer EMPO, (Ski produksjonsservice IKS) og Alarm sentral Brann øst IKS
4. Registrering i KS` styrevervregister - Follo Ren IKS
5. Varslingsregler i Follo ren IKS
6. Plan for informasjonssikkerhet Oppegård kommunes industriservice AS (OK-service)
7. Plan for helse, miljø og sikkerhet ved Drøbak vaskeri AS
8. Strategisk plan for OK-service 2015 – 2018 - Oppegård kommunes industriservice AS
9. Heleide kommunale aksjeselskaper og IKS-selskap i Follo pr.30.10.15

## **1. Sammendrag**

Selskapskontrollen i 2015 er gjennomført av FIKS i form av eierskapskontroll . Kontrollen omfatter kommunalt heleide selskaper som er organisert som IKS, etter § 27 i KommuneLoven eller som aksjeselskap. Årets kontroll fokuserer på selskapenes oppfølging av tiltak i Follorådets / kommunenes Eiermeldinger.

FIKS gjorde følgende funn under kontrollen:

- 1 Styreinstruks er vedtatt i de fleste selskapene, i noe ulike former.
- 2 Instruks for daglig leder er på plass i de fleste selskapene
- 3 Etske retningslinjer er eller vil bli utarbeidet i alle selskapene.
- 4 Bare to selskap kan spores med styremedlemmer i KS styrevervregister.
- 5 Varslingsregler er på plass i nesten alle selskapene
- 6 Plan informasjonssikkerhet av ulik bredde/detaljering følges i alle selskap
- 7 Regler for helse- miljø og sikkerhet vil snart være på plass i alle selskapene.
- 8 Selskapene har, med to unntak, etablert en selskapsstrategi.
- 9 Evalueringen av styrearbeidet er gjort i ca halvparten av selskapene
- 10 Follorådets Eiermelding har ikke vært tema på generalforsamlingene/representantskapsmøtene i selskapene.
- 11 Noen av selskapene har hatt selskapsstrategien opp som tema i sine øverste organer.

Vår konklusjon er at de fleste tiltakene i Follorådets/ kommunenes Eiermeldinger fulgt opp av selskapene.

Follorådets Eiermelding har ikke vært tema på generalforsamlingene/representantskapsmøtene i selskapene.

Noen av selskapene har hatt selskapsstrategien opp som tema i sine øverste organer.

## **2. FIKS sin vurdering og konklusjon**

Nesten alle selskapene svarer at de har gjennomført tiltakene i Follorådets Eiermelding. Dette gjelder ønsket om styreinstruks, instruks for daglig leder, etske retningslinjer, varslingsregler, planer for informasjonssikkerhet, planer for helse, miljø og sikkerhet og selskapsstrategi.

Svært få styremedlemmer i selskapene har latt seg registrere i KS` styrevervregister. Enkelte av kommunenes Eiermeldinger skriver at dette er frivillig, men et klart ønske fra kommunene er likevel i liten grad fulgt opp. Dersom kommunene mener en slik registrering er viktig, bør frivilligheten vurderes på nytt.

Evaluering av styrearbeidet er gjort i ca halvparten av selskapene.

Alarmsentral Brann Øst As viser på flere punkt til gjeldende lovverk og har ikke i samme grad som de andre lagd lokale og utfyllende retningslinjer. Det er opp til eierne å vurdere om dette er tilfredsstillende.

Follo brannvesen er nyetablert, men har en plan for å innføre tiltakene.

Søndre Follo Renseanlegg IKS har adoptert en del retningslinjer fra kommunen, f.eks. etiske retningslinjer, men uten å gjøre egne vedtak om at disse skal gjelde i selskapet. Vi mener et vedtak i selskapet selv er nødvendig for at retningslinjene skal være formelt gjeldende.

Vi spurte også om tiltakene i Follorådets Eiermelding har vært tema i selskapenes representantskap eller generalforsamlinger. Nesten alle svarer at tiltakene ikke har vært tema på disse møtene. Flere av selskapene hadde tiltakene på plass allerede før Follorådets Eiermelding ble vedtatt. Svarene tyder på at Eiermeldingen har hatt begrenset verdi som grunnlag for selskapets tiltak på disse områdene. Vi anbefaler at eierne for framtida etablerer en klar strategi for hvordan de skal målbære sine krav overfor selskapene.

Vår konklusjon er at de fleste tiltakene i Follorådet Eiermelding, jf. kommunenes Eiermeldinger, er fulgt opp av selskapene. Enkelte selskap viser til vertskommunens regler på området. Vi mener etiske retningslinjer, regler for informasjonssikkerhet, varslingsregler m.v. bør vedtas av selskapets styre for å bli formelt gjeldende.

### **3. Bakgrunn**

Kommuneloven § 77 bestemmer at kontrollutvalget kan påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskaper. Kontrollen er i Follo avgrenset til kommunalt heleide selskaper som er organisert som IKS, etter § 27 i Kommuneloven eller som aksjeselskap.

Formålet med selskapskontrollen er å påse at forvaltningen av kommunens eierinteresser fungerer tilfredsstillende og i henhold til aktuelle lover og regler og kommunale vedtak. Selskapskontrollen kan enten utføres som eierskapskontroll eller som forvaltningsrevisjon. Eierskapskontrollen undersøker om den som utøver kommunens eierinteresser gjør dette slik kommunestyret har fast satt. I forvaltningsrevisjonen vurderes selskapets økonomi, produktivitet og måloppnåelse.

Den selskapskontrollen som FIKS utfører, er forankret i kommunestyrets vedtak om plan for selskapskontroll 2013 – 2016. Kontrollutvalgene i samtlige Follo-kommuner valgte FIKS til å foreta kontrollene i perioden.

Jan T. Løkken i FIKS har stått for arbeidet med denne selskapskontrollen.

### **4. Årets kontroll**

I henhold til planen skal det i 2015 gjennomføres en generell kontroll av alle selskaper. Kontrollutvalgene har vedtatt at det skal fokuseres på oppfølgingen av sentrale tiltak i kommunenes Eiermeldinger. Disse temaene/tiltakene er oppsummert i Follorådets Eiermelding for perioden 2012 – 2016 som er vedtatt av ordførermøtet. Årets kontroll har sett på hvordan disse tiltakene er fulgt

opp av selskapene og fra eierrepresentantenes side. Kontrollen omfatter både de interkommunale selskapene og andre kommunalt heleide selskaper som er omfattet av selskapskontrollen.

## 5. Metode

Kontrollen ble gjennomført i form av en spørreundersøkelse. Svarene ble kontrollert ved at enkelte selskap ble bedt om nærmere dokumentasjon for hvordan tiltakene er gjennomført. Eksempler på den dokumentasjonen vi har mottatt følger vedlagt. Vi har ikke hatt forutsetninger for å vurdere kvaliteten på disse eksemplene.

## 6. Follorådets eiermelding

Ordførermøtet i Follorådet vedtok den 28.3.2012 en felles eierstrategi/eiermelding: «Samarbeid om eierstyring i de interkommunale selskapene i Follo 2012 – 2016».

I eiermeldingen heter det blant annet:

«3. Arbeidsoppgaver tillagt det enkelte selskap

Follorådet anmoder selskapene om å følge opp punkter beskrevet i tabellen under. Hvis det anses hensiktsmessig, kan selskapene velge å benytte vertskommunens planer- og retningslinjer på de opplistede områdene.

	Tiltak	Ansvar	Gjennomføres
1 og 2	Etablere styreinstruks og instruks for daglig leder	Styret	Innføres i de selskapene der dette ikke finnes, evalueres hvert annet år
3	Etablering av etiske retningslinjer	Styret/daglig leder	Innføres i de selskapene der det ikke finnes. Revidering ved rullering av medlemmer.
4	Registrering i KS styrevervregister	Styremedlemmet	Ved inntreden i styret
5	Varslingsregler	Styret/daglig leder	Innføres der det ikke er gjort. Revidering ved rullering av styremedlemmer.
6	Plan for informasjonssikkerhet	Styret/daglig leder	Innføres der det ikke er gjort. Revidering ved rullering av styremedlemmer.
7	Plan for helse, miljø og sikkerhet	Styret/daglig leder	Innføres der dette ikke er gjort. Revidering ved rullering av

			styremedlemmer
8	Etablering av selskapsstrategi	Styret/daglig leder	Innføres der dette ikke er gjort. Revidering ved rullering av styremedlemmer
9	Evaluering av styrearbeidet	Styret	

«

## 7 Selskap som er omfattet av selskapskontrollen:

1. Follo brannvesen IKS
2. Movar IKS
3. Follo barnevernvakt (KL § 27)
4. Oppegård kommunes industriservice AS
5. Søndre Follo Renseanlegg IKS
6. Ski produksjonsservice AS
7. Romerike Avfallsforedling IKS
8. Drøbak vaskeri AS
9. Enebakk produkter AS
10. Follo legevakt IKS
11. Krise- og incestsenteret i Follo
12. Alarmsentral Brann Øst AS
13. Follo distriktsrevisjon IKS
14. Follo Ren IKS
15. Nordre Follo Renseanlegg IKS
16. Follo kvalifiseringssenter IKS

Vestby kommune er eneste deltaker fra Follo i Movar IKS. Selskapet er også undergitt selskapskontroll fra kontrollsekretariatet i Østfold. Tilsvarende gjelder for Romerike IKS der Enebakk kommune er deltaker fra Follo.

Follo legevakt skriver at selskapet er under avvikling. Sekretariatet har etter dette ikke kontrollert dette selskapet noe nærmere,

Svarene fra Follo brannvesen IKS bærer preg av at selskapet er nyetablert. I kommentarfeltet har selskapet orientert om når tiltakene forventes gjennomført.

### 8.0 Spørsmålene til selskapene om oppfølgingen av Follorådets anmodning.

Vi ba selskapene svar ja eller nei på om de hadde fulgt opp anmodningen på hvert punkt. Vi har tatt med de merknadene som noen av selskapene skrev i kommentarfeltet. Noen selskap hadde ingen utfyllende kommentarer.

Til hvert spørsmål siterer vi innledningsvis fra en av kommunenes eiermeldinger vedr. temaet. De fleste kommunene har lignende formuleringer.

## 8.1 Etablere styreinstruks

Utdrag fra Vestby kommune – Eiermeldingen (s. 12):

### «4.5 Styreinstruks

Aksjeloven stiller krav til at det skal etableres styreinstruks i selskaper hvor ansatte kan kreve styremedlem, dvs. hvor det er mer enn 30 ansatte. I aksjeselskaper hvor de ansatte gis mulighet til å velge styremedlem selv om det ikke er hjemlet i loven, skal det likevel utarbeides styreinstruks. Styreinstruksen skal gi nærmere regler om styrets arbeid og saksbehandling., hvilke saker som skal styrebehandles, daglig leders arbeidsoppgaver og plikter overfor styret samt regler for innkalling og møtebehandling. Styreinstruksen danner blant annet ofte utgangspunkt for styrets kontroll med daglig leder.

Tilsvarende regler gjelder ikke for styrer i IKS. Kommunen ønsker imidlertid at det skal utarbeides styreinstruks også for IKS. Dette fordi det er viktig med åpenhet for å skape tillit til styrets arbeid også i forhold til innholdet i styreinstruksen. En vurdering av innholdet i styreinstruksen bør gjøres hver gang det kommer et nytt styremedlem inn i styret.»

### Selskapenes svar:

	Ja	Nei	Kommentar
1. Follo brannvesen IKS		x	Nyetablert 1.7.2015. Ikke utarbeidet pr. dags dato. Selskapet tar sikte på vedtak i representantskapet april/mai 2016
2. Movar IKS	x		I selskapets IK-system: Sist revidert 27.03.201. Sist gjennomgått og godkjent 25.05.2014
3. Follo barnevernvakt IKS	x		Finnes i «Vedtakter for Follo barnevernvakt».
4. Oppegård kommunes industriservice AS	x		Vedtakter Aksjeloven
5. Søndre Follo Renseanlegg IKS	x		SFR sin organisasjonsplan
6. Ski produksjonsservice AS	x		
7. Romerike Avfallsforedling IKS	x		Vedtatt av styret 02.10.2006
8. Drøbak vaskeri AS	x		
9. Enebakk produkter AS	x		
10. Follo legevakt IKS		x	Vedtatt avviklet
11. Krise- og incestsenteret i Follo	x		
12. Alarmsentral Brann Øst AS	(x)		Selskapet er et interkommunalt aksjeselskap og forholder seg således til Lov om aksjeselskaper (aksjeloven) hva gjelder styrets ansvar, plikter og oppgaver. Disse er ansett for å ivareta alle relevante forhold og det er således ikke utarbeidet en egen instruks i tillegg. Videre kan nevnes at det kun er i de selskaper hvor de ansatte har representasjon i styret at det skal



			fastsettes en styreinstruks som gir nærmere regler om styrets arbeid og saksbehandling (ref; §6-23). Det kan imidlertid legges til at styret følger et årshjul for de overordnede aktiviteter gjennom året og at denne behandles/godkjennes årlig og revideres hvert halvår. Derfor er svaret angitt i parentes som et uttrykk for at det ivaretas, men ikke i eget dokument/instruks.
13. Follo distriktsrevisjon IKS	x		Gjeldende styreinstruks vedtatt 2.11.2010
14. Follo Ren IKS	x		Styreinstruks fra 2007 gjelder
15. Nordre Follo Renseanlegg IKS	x		Vedtatt i styremøte 18.6.2009
16. Follo kvalifiseringssenter IKS	x		Styreinstruks vedtatt i styret 25.05.10 +orientert om i representantskapet 11.06.10.

#### **FIKS vurdering:**

De fleste selskapene har etablert styreinstruks, enten som egen sak eller som en del av andre vedtekter i selskapet. Alarmsentral Brann Øst AS mener aksjelovens bestemmelser dekker behovet.

## 8.2 Etablere instruks for daglig leder

Utdrag fra Ås kommunes Eiermelding (s. 19):

### «9.5 Styrets forhold til daglig leder

*En viktig oppgave for styret, er å føre kontroll med daglig leder. Denne kontrollen går ut på å ha systemer som sikrer kontroll i forhold til fullmaktstrukturer, instruks for daglig leder, internkontrollsystemer, økonomiske forhold og kommunikasjon med de ansatte. Styrene skal sikres at de får tilstrekkelig og korrekt informasjon om selskapets drift.»*

### Selskapenes svar:

	Ja	Nei	Kommentar
1. Follo brannvesen IKS		x	Nyetablert 1.7.2015. Ikke utarbeidet pr. dags dato. Selskapt tar sikte på vedtak i styremøtet desember 2015
2. Movar IKS	x		I selskapets IK-system: Sist revidert 29.08.2013. Sist gjennomgått og godkjent 16.03.2015
3. Follo barnevernvakt IKS	x		Finnes i «Vedtakter for Follo barnevernvakt».Er utarbeidet stillingsinstruks.
4. Oppegård kommunes industriservice AS	x		
5. Søndre Follo Renseanlegg IKS	x		Stillingsinstruks/beskrivelse personalhåndbok
6. Ski produksjonsservice AS	x		
7. Romerike Avfallsforedling IKS	x		Gjeldende fra 06.09.1995 Oversikt over oppgaver laget i 2011. Selskapsavtalen har egne punkter om daglig leders ansvar
8. Drøbak vaskeri AS	x		
9. Enebakk produkter AS	x		
10. Follo legevakt IKS	x		Vedtatt avviklet
11. Krise- og incestsenteret i Follo	x		
12. Alarmsentral Brann Øst AS	(x)		I h.h.t § 6-1 i aksjeloven så kan styret fastsette instruks for den daglige ledelsen. Dette har de ikke ansett som nødvendig gitt de føringene som allerede ligger i aksjeloven (primært kapittel 6). Viser forøvrig også til punkter over ift styreinstruks.
13. Follo distriktsrevisjon IKS	x		Stillingsbeskrivelse for revisjonssjef foreligger, men det er behov for at instruks oppdateres for å bringes à jour med de siste endringene i IKS-selskapsavtalen.

14. Follo Ren IKS	x		Gjennomgås hvert år ved medarbeidersamtalen
15. Nordre Follo Renseanlegg IKS	x		Vedtatt i styremøte 1997. Arbeides med ny instruks.
16. Follo kvalifiseringssenter IKS	x		Er inkludert i styreinstruks vedtatt i styret 25.05.10 +orientert om i representantskapet 11.06.10.

**FIKS vurdering:**

De fleste selskapene har svart ja på spørsmålet om de har etablert instruks for daglig leder.  
Alarmsentral Brann øst mener føringene i aksjeloven er tilstrekkelige.

### 8.3 Etablering av etiske retningslinjer

Utdrag fra Enebakk kommune – eiermeldingen (s. 22):

«Enebakk kommune forventer at selskaper de har eierinteresser i har verdier og holdninger som underbygger god forretningsskikk, og at de forholder seg til kommunens etiske retningslinjer og at de tar sitt samfunnsansvar. I interkommunal samarbeidstiltak gjelder vertskommunens etiske retningslinjer med mindre annet er godkjent av representantskapet.»

#### Selskapenes svar:

	Ja	Nei	Kommentar
1. Follo brannvesen IKS		x	Nyetablert 1.7.2015. Ikke utarbeidet pr. dags dato. Selskapet tar sikte på vedtak i styremøtet desember 2015
2. Movar IKS	x		I selskapets IK-system, og som folder i papirversjon. Vedtatt av styret 29.01.2015
3. Follo barnevernvakt IKS	x		Etiske retningslinjer vedtatt av Ski kommunestyre 020915.
4. Oppegård kommunes industriservice AS	x		
5. Søndre Follo Renseanlegg IKS	x		Vestby kommunes personalhåndbok , pkt 1.2
6. Ski produksjonsservice AS	x		Personalhåndbok
7. Romerike Avfallsforedling IKS	x		Vedtatt av styret 03.11.13 Alle ansatte har signert på at de har lest og forstått de etiske retningslinjene.
8. Drøbak vaskeri AS	x		
9. Enebakk produkter AS	x		
10. Follo legevakt IKS	x		-Legene gjennom legeföreningen -Sykepleierne gjennom AHUS
11. Krise- og incestsenteret i Follo	x		
12. Alarmsentral Brann Øst AS	x		Oversendes på forespørsel
13. Follo distriktsrevisjon IKS	x		De etiske retningslinjene for ansatte ble vedtatt i sak 11/2012 den 4. mai 2012.
14. Follo Ren IKS	x		Finnes i personalhåndboken
15. Nordre Follo Renseanlegg IKS	x		Innarbeides i «Personalpolitiske retningslinjer « som er under utarbeiding.
16. Follo kvalifiseringssenter IKS	x		Vedtatt i styret 27.03.12

FIKS vurdering:

De fleste selskapene, med unntak av Follo brannvesen IKS som vil ta dette opp på et styremøte i desember 2015, har vedtatt eller er i ferd med å vedta etiske retningslinjer. Follo barnevernvakt IKS viser til vedtak om etiske retningslinjer i kommunestyret i Ski. Vi antar selskapet selv må vedta disse retningslinjene for at de skal bli formelt gjeldende for selskapet.

## 8.4 Registrering i KS' styrevervregister

Utdrag fra Vestby kommunes eiermelding (s.9)

### «3.2 KS`styrevervregister

En god måte å styrke åpenheten om dette på er å registrere seg i KS`styrevervregister, som er tilgjengelig for allmennheten gjennom [www.styrevervregisteret.no](http://www.styrevervregisteret.no). Slik registrering anbefales av Vestby kommune, men det er en frivillig avgjørelse hvorvidt man ønsker å registrere seg eller ikke.»

### Selskapenes svar:

	Ja	Nei	Kommentar
1. Follo brannvesen IKS		x	Nyetablert 1.7.2015. Ikke reg. pr dags dato. Selskapet tar sikte på vedtak styremøte desember 2015.
2. Movar IKS		x	Har ikke vært tema. Man har jevnlig oppslag i andre offentlige registre, hvor oppdaterte data innhentes fra Brønnøysundregistrene
3. Follo barnevernvakt IKS		x	Ikke krav om at man må være registrert i følge KS. Eventuell registrering i KS styrevervregister må vedtas i styret og melding om vedtaket sendes KS.
4. Oppegård kommunes industriservice AS	x		
5. Søndre Follo Renseanlegg IKS		x	
6. Ski produksjonsservice AS	x		Alle styrets medlemmer som er oppnevnt av kommunestyret er oppfordret til å registrere seg i styrevervregisteret. Styreleder er registrert.
7. Romerike Avfallsforedling IKS	x	x	Delvis, da dette er en frivillig ordning
8. Drøbak vaskeri AS		x	Dette har ikke vært aktuelt ennå
9. Enebakk produkter AS		x	
10. Follo legevakt IKS	x		Vedtatt avviklet
11. Krise- og incesstsenteret i Follo	x		
12. Alarmsentral Brann Øst AS	(x)		Selskapets styre er registrert i foretaksregisteret (Brønnøysundregisteret) som gir grunnlag for bl.a. utsendelse av firmaattest og hvor endringer innrapporteres fortløpende (normalt i

			etterkant av Generalforsamling). Informasjon i dette registeret er offentlig tilgjengelig og således ansett for å være tilstrekkelig i forhold til register/oversikt ift styresammensetninger og ansvars-/rollefordeling. KS` styrevervregister innhenter en gang årlig opplysninger fra Enhetsregisteret og foretaksregisteret og registreringen gjøres derfor indirekte hvilket forklarer at svaret er gitt med parentes.
13. Follo distriktsrevisjon IKS	x		Saken er behandlet i styret for selskapet for noen år tilbake. Det enkelte medlem ble anmodet om selv på frivillig basis å følge opp registeret uten at det ble fattet noe vedtak om at selskapets medlemmer skulle la seg oppføre i registeret. Av det sittende styret på 6 er 3 registrert i registeret. Daglig leder står også oppført i registeret.
14. Follo Ren IKS	x		Alle styrerepresentanter og daglig leder er oppført i registeret. Nyvalgt ansatte representant er ennå ikke registrert, men vil bli registrert.
15. Nordre Follo Renseanlegg IKS			Det enkelte styremedlem avgjør selv om vedkommende vil registrere seg i KS styrevervregister
16. Follo kvalifiseringssenter IKS	x		Er tatt opp i styret. Den enkeltes ansvar å registrere seg.

### Sekretariatets vurdering:

Ca 60% av selskapene opplyser at de har innført ordninger (ofte frivillige for det enkelte styremedlem) for registrering i KS styrevervregister. Det er som regel opp til det enkelte medlem å registrere seg. Ved kontroll i KS styrevervregister får vi treff på bare to av selskapene som har svart ja: Krise- og incestsenteret i Follo IKS.

## 8.5 Varslingsregler

Utdrag av Ås kommune Eiermelding (s. 22):

«15 Varsling av kritikkverdige forhold

*Bestemmelsene lovfester retten til å varsle om kritikkverdige forhold i virksomheten og gir arbeidstakeren vern mot gjengjeldelse. Kommunen ønsker at det utarbeides gode rutiner for varsling som er tilpasset den enkelte virksomhet der kommunen har eierinteresser. De varslings- og oppfølgingsrutiner som utvikles, skal være i samsvar med arbeidsmiljølovens bestemmelser og må ha legitimitet i organisasjonen.»*

**Selskapenes svar:**

	Ja	Nei	Kommentar
1. Follo brannvesen IKS		x	Nyetablert 1.7.2015. Utarbeidet, men ikke vedtatt. Selskapet tar sikte på vedtak styremøte desember 2015.
2. Movar IKS	x		I selskapets IK-system: Prosedyre for varslingshåndtering. Sist gjennomgått og godkjent 16.09.2014. Også tema i Etsiske retningslinjer, pkt. 3.
3. Follo barnevernvakt IKS	x		Opprettet 210313 – godkjent av fagsystemansvarlig revidert 200715
4. Oppegård kommunes industriservice AS	x		
5. Søndre Follo Renseanlegg IKS	x		Varsling av avvik fra Arbeidsmiljølovens bestemmelser i bedriften skal skje til nærmeste foresatte/overordnet i bedriften, med kopi til daglig leder. Selskapet vet ikke hvem som har vedtatt disse reglene i selskapet.
6. Ski produksjonsservice AS	x		Personalhåndbok for ordinært ansatte. Varslingsrutiner for ansatte på tiltak.
7. Romerike Avfallsforedling IKS		x	Meldt inn som sak til AMU 20.05.2015, og i løpet av høsten 2015 vil ROAFs varslingsrutiner bli vedtatt og orientert om.
8. Drøbak vaskeri AS		x	Dette har vi skrevet noe om i vårt klagebehandlingssystem for ansatte og brukere.
9. Enebakk produkter AS	x		
10. Follo legevakt IKS		x	Vedtatt avviklet
11. Krise- og incestsenteret i Follo	x		
12. Alarmsentral Brann Øst AS			Ivaretas i det daglige gjennom en



	x		etablert ledelses- og kontrollsystem (LKS) som gir alle ansatte muligheter på alle nivå til å involvere seg og ta opp saker til behandling. Videre er det med å melde fra om kritikkverdige forhold (varsling) ivaretatt gjennom våre etiske retningslinjer. Er satt i parentes da det ikke er et eget dokument eller rutine som spesifikt omhandler «varsling» men er integrert i øvrige styrende dokumenter for ansatte.
13. Follo distriktsrevisjon IKS	x		Varslingsplakat vedtatt av styret den 30. november 2010, sak 38/2010.
14. Follo Ren IKS	x		Beskrevet i personalhåndboken
15. Nordre Follo Renseanlegg IKS		x	Etablering av varslingsregler vil bli innarbeidet i «personalpolitiske retningslinjer for Nordre Follo IKS», som er under utarbeiding.
16. Follo kvalifiseringssenter IKS	x		Godkjent i styret 28.04.09 Tatt opp i representantskapet under referatsaker 24.06.09, sak 01/09.

### Sekretariatets vurdering:

De fleste selskapene har vedtatt varslingsregler eller er i ferd med å vedta slike regler. Follo barnevernvakt IKS viser til regler godkjent av «fagsystemansvarlig». Vi antar slike regler bør vedtas av styret for selskapet. Søndre Follo Renseanlegg IKS viser til regler på dette området, men vet ikke når styret behandlet disse. Vi anbefaler at varslingsreglene i selskapet tas opp til fornyet behandling i styret.

## 8.6 Plan for informasjonssikkerhet

Utdrag fra Ås kommune – eiermeldingen (s.20):

### «11.1 Informasjonssikkerhet

Styrets oppgaver relatert til IT-sikkerhet er definert i aksjeloven § 6-12. Styret må være kjent med lovgivningen knyttet til offentlighetsloven og personvernloven. Med den økende fokus som er rettet mot informasjonssikkerhet, er det en forutsetning at dette blir behandlet i det enkelte styret. Det vises i denne forbindelsen til kommunens egne bestemmelser og retningslinjer for informasjonssikkerhet som et godt utgangspunkt for dette arbeidet.»

### Selskapenes svar:

	Ja	Nei	Kommentar
1. Follo brannvesen IKS		x	Nyetablert 1.7.2015. Ikke utarbeidet pr. dagsdato. Selskapet tar sikte på å ha dette på plass i juli 2016.
2. Movar IKS	x		I selskapets IK-system: Etablert styringssystemer for Informasjonssikkerhet som bl.a. omhandler: Taushetsplikt for medarbeidere i MOVAR, den registrertes rettigheter, taushetsplikten, informasjonsplikten, retten til innsyn, og beskrivelse av daglig ansvarlig for informasjonssikkerhet i MOVAR.
3. Follo barnevernvakt IKS	x		Godkjent av kvalitetsutvalget 150115, revidert 280915
4. Oppegård kommunes industriservice AS	x		
5. Søndre Follo Renseanlegg IKS	x		Informasjon og beredskap/vakt
6. Ski produksjonsservice AS	x		Personalhåndbok. Spesielt med tanke på sensitive opplysninger om ansatte på tiltak.
7. Romerike Avfallsforedling IKS	x		Gjeldende fra 15.08.11
8. Drøbak vaskeri AS	x		Dette har vi
9. Enebakk produkter AS	x		
10. Follo legevakt IKS		x	Vedtatt avviket
11. Krise- og incestsenteret i Follo	x		
12. Alarmsentral Brann Øst AS	(x)		Noe usikkerhet knyttet til hva som tillegges begrepet «informasjonssikkerhet» og er derfor

			satt i parentes. Selskapet forvalter kundeinformasjon knyttet til alarmkunder hvor tilgang er begrenset. Alle ansatte er underlagt taushetsplikt og signerer egen erklæring på dette ved ansettelse. I tillegg til spesifikke forhold knyttet til IKS gjennom «dataavtale». Selskapets lovpålagte tjenester som mottak og behandling av nødnummer 110 håndteres i henhold til de retningslinjer som vår fag- og tilsynsmyndighet, Direktoratet for Samfunnssikkerhet og Beredskap, pålegger etaten.
13. Follo distriktsrevisjon IKS	x		Selskapets plan for informasjonssikkerhet er under oppdatering. Det er ikke vedtatt en egen plan for informasjonssikkerhet etter at selskapet ble omdannet til et IKS i 2014. Selskapet har en driftsavtale med Ski kommune på IKT. Denne omfatter forvaltning av infrastruktur, drift av infrastruktur, maskiner og applikasjoner, teknisk brukerstøtte, IKT-sikkerhet, systemvedlikehold og rådgivning. Gjeldende rutiner for behandling av personopplysninger, bruk av informasjonssystemer, sikkerhetsinstruks for ansatte, taushetserklæringer mv vil inngå i ny oppdatert plan.
14. Follo Ren IKS	x		Beskrevet i arkivplan Follo Ren IKS. Implementert i kjøp av eksterne datatjenester. Benytter informasjonssikkerhetsstandard NS-ISO/IEC 27002
15. Nordre Follo Renseanlegg IKS	x		Det er etablert «brannmurer» på datautstyr som er tilknyttet internett. Det blir rutinemessig tatt sikkerhetskopi av datalagring for SRO-systemene.
16. Follo kvalifiseringssenter IKS	x		Arkivplan vedtatt i styret 12.02.13: 10. Rutiner for journalføring av inngående post. 11. Rutiner for utgående post. 12. Rutiner for arkivering. 13. Rutiner for innsyn i saksdokumenter.

**Sekretariatets vurdering:**

Alle selskapene følger eller vil få, regler for informasjonssikkerhet. Vi er usikre på hvor stor del av virksomheten disse reglene dekker. For eksempel fokuserer Nordre Follo Renseanlegg på «brannmur» og sikkerhetskopi av datalagring. Follo barnevernvakt IKS viser til regler godkjent av «kvalitetsutvalget». Vi antar dette er et utvalg opprettet av selskapet, men plan for informasjonssikkerhet bør vurderes behandlet av styret.

## 8.7 Plan for helse, miljø og sikkerhet

Utdrag fra Ås kommune – eiermeldingen (s. 20):

«11.2 Helse, miljø og sikkerhet

Styrene i de ulike selskapene, skal som ansvarlig for virksomheten, sørge for systematisk oppfølging av gjeldende krav fastsatt i lover knyttet til helse, miljø og sikkerhet. I forskrift om systematisk helse, miljø og sikkerhetsarbeid (internkontrollforskriften) fremgår styrets ansvar. «

**Selskapenes svar:**

	Ja	Nei	Kommentar
1. Follo brannvesen IKS		x	Nyetablert 1.7.2015. Jobber med nye planer. Selskapet vil ta dette opp i AMU desember 2015.
2. Movar IKS	x		Som IK-system er valgt Risk Manager fra Digital Kvalitet, og dette ble implementert i 2014. Overføring fra gammelt system (WisWeb) foretatt i 2013, og dokumentert opplæring av ansatte i bruken av nytt system gjennomført i 2014.
3. Follo barnevernvakt IKS	x		Godkjent av systemansvarlig 210313 revidert 200715
4. Oppegård kommunes industriservice AS	x		
5. Søndre Follo Renseanlegg IKS	x		Håndbok med oppfølging. Systematisk helse-, miljø- og sikkerhetsarbeid.
6. Ski produksjonsservice AS	x		Rutiner for systematisk HMS arbeid, sikres gjennom årshjul, som angir tidspunkt og ansvar. Regelmessig oppfølging i IK-møter.
7. Romerike Avfallsforedling IKS	x		Planen fulgte vedlagt svaret.
8. Drøbak vaskeri AS	x		Dette har vi.
9. Enebakk produkter AS	x		
10. Follo legevakt IKS		x	Vedtatt avviket.
11. Krise- og incestsenteret i Follo	x		
12. Alarmsentral Brann Øst AS	x		I henhold til avtale med bedriftshelsetjeneste (RHBHT) og årshjul

			utarbeidet i fellesskap med selskapets verneombud. Ellers rapporteres det fast som eget hovedpunkt på styremøte: «Gjennomgang av virksomhetens IK-systemer og HMS-arbeid.» Normalt på siste eller nest siste møte før årsskiftet (november/desember).
13. Follo distriktsrevisjon IKS	x		Vedtatt i sak 38/2010 den 30. november 2010.
14. Follo Ren IKS	x		HMS-håndbok for Follo Ren IKS.
15. Nordre Follo Renseanlegg IKS	x		HMS-system via Follo bedriftshelsetjeneste. Eget internkontrollsystem.
16. Follo kvalifiseringssenter IKS	x		Egen HMS-rutineperm + egen perm for brannvern.

**Sekretariatets vurdering:**

Alle selskapene har, eller er i ferd med å få, planer for helse- miljø og sikkerhet. Follo barnevernvakt IKS sin plan er godkjent av «syttemansvarlig». Vi mener HMS-planen bør vurderes godkjent av styret i selskapet.

## 8.9 Etablering av selskapsstrategi

Utdrag fra Vestby kommune – Eiermeldingen (s. 21):

### «9 Selskapsstrategi

Uavhengig av hvilken organisasjonsform som velges for organisering av tjenester utenfor den tradisjonelle tjenesteproduksjonen, skal hvert selskap etablere og utvikle en egen selskapsstrategi. Selskapsstrategien skal eksempelvis inneholde selskapets visjon, mål, forholdet til brukere (kunder), forholdet til medarbeidere og økonomi. I tillegg skal hvert enkelt selskap utarbeide handlingsplaner som forteller eierne hvordan selskapet skal gå fram for å nå målene og de konkrete tiltak i selskapsstrategien.»

### Selskapenes svar:

	Ja	Nei	Kommentar
1. Follo brannvesen IKS		x	Nyetablert 1.7.2015. Ikke utarbeidet pr dagsdato.  Selskapet tar sikte på å etablere dette fra juli 2016.
2. Movar IKS	x		I selskapets IK-system:  Gjeldende strategisk plan for MOVAR 2014 – 2018 vedtatt av representantskapet i sak nr. 2/2014, 29.04.14.
3. Follo barnevernvakt IKS	x		Finnes i strategiplan 2010-2013 for Follo barnevernvakt.
4. Oppegård kommunes industriservice AS	x		Strategisk plan 2015 - 2018
5. Søndre Follo Renseanlegg IKS	x		Personalhåndbok Pkt 1.1. Selskapsavtalen kap 3-4
6. Ski produksjonsservice AS	x		Strategier og mål vedtas i styret
7. Romerike Avfallsforedling IKS	x		Vedtatt i Representantskapet 09.12.2010  Ny selskapsstrategi er under utarbeidelse og vil gjelde fra 2016.
8. Drøbak vaskeri AS	x		Det har vi
9. Enebakk produkter AS	x		

10. Follo legevakt IKS	x		Vedtatt avviklet
11. Krise- og incestsenteret i Follo		x	
12. Alarmsentral Brann Øst AS	x		I henhold til årshjulet for styret så vil første styremøte etter gjennomført generalforsamling ha arbeidsform og målsetninger for perioden på agendaen. Dette som oppfølging av eventuelle føringer fra selskapets høyeste organ men også med nyvalgt styre. Svaret er imidlertid satt i parentes da det ikke utformes en egen skriftlig strategi men føringer som reflekteres i bl.a. budsjett.
13. Follo distriktsrevisjon IKS	x		Det er blitt jobbet aktivt med selskapsstrategi det siste året. Strategi ble behandlet av styret i sak 15/2015 den 14. april 2015 og av representantskapet i sak 3/2015 den 27. april 2015.  I representantskapsmøtet 21. september 2015 ble det fattet vedtak om at representantskapet ga støtte til styrets pågående utredningsarbeid med å etablere en større interkommunal revisjonsenhet som inkluderer Follo distriktsrevisjon IKS.
14. Follo Ren IKS	x		Forslag til selskapsstrategi er styrebehandlet våren 2015. Representantskapet ønsket innspill fra kommunene. En justert selskapsstrategi vil bli styrebehandlet innen utgangen av 2015.
15. Nordre Follo Renseanlegg IKS	x		Vedtatt i styremøte 24.09.2013. Under revisjon
16. Follo kvalifiseringssenter IKS	x		Handlingsplan for perioden 2013 – 2015, vedtatt av styret 19.11.13

#### FIKS vurdering:

Alle selskapene, med unntak av Krise- og incestsenteret i Follo og Follo brannvesen IKS, har etablert en selskapsstrategi.



## 8.10 Evaluering av styrearbeidet.

Utdrag fra Vestby kommune – Eiermeldingen (s. 12):

### «4.6 Plan for styrets arbeid

Styret skal i begynnelsen av sin styreperiode utarbeide en plan for styreperioden der det spesifiseres hva styret, daglig ledelse og selskapet skal utføre. Denne planen skal være konkret og den skal evalueres årlig. Vestby kommune som eier ønsker at planen danner grunnlaget for styrets evaluering av seg selv,...»

### Selskapenes svar:

	Ja	Nei	Kommentar
1. Follo brannvesen IKS		x	Nyetablert 1.7.2015. Ikke aktuelt pr nå.
2. Movar IKS	x		Årlig egevaluering. Senest behandlet på styremøte 27.08.2015, styresak 4/2015.
3. Follo barnevernvakt IKS	x		Vil etablere en praksis med evaluering v/ første styremøte i nytt kalenderår.
4. Oppegård kommunes industriservice AS		x	
5. Søndre Follo Renseanlegg IKS		x	
6. Ski produksjonsservice AS		x	Er ikke gjort systematisk siden styret ble oppnevnt i 2012. Nytt styre oppnevnt p generalforsamlingen i juni 2015. Planlegger strategisamling i januar hvor dette vil være tema.
7. Romerike Avfallsforedling IKS	x		Gjennomført 08.02.13. Planlagt gjennomført på nytt under styrets seminar 12. – 14. januar 2016.
8. Drøbak vaskeri AS		x	Dette kan tas opp på neste styremøte.
9. Enebakk produkter AS	x		Årlig evaluering.
10. Follo legevakt IKS		x	
11. Krise- og incestsenteret i Follo	x		
12. Alarmsentral Brann Øst AS	x		Årlig evaluering.
13. Follo distriktsrevisjon IKS	x		Styret gjennomfører egevaluering årlig og det benyttes et eget

			evalueringsskjema til dette arbeidet.
14. Follo Ren IKS	( x)	(x)	Står på sakskartet for styremøte 26. oktober 2015.
15. Nordre Follo Renseanlegg IKS		x	Planlagt behandlet i styret i løpet av høsten 2015.
16. Follo kvalifiseringssenter IKS	x		Mal for styreevaluering ble vedtatt av styret 14.02.11. Evaluering er foretatt i 2011 og 2013

**FIKS vurdering:**

Evaluering av styrearbeidet er gjort i ca. halvparten av selskapene, men flere planlegger å gjennomføre dette.

## 9.11 Spørsmål vedr. eierstyring

1. I hvilken grad har tiltakene i Follorådets Eiermelding vært tema i selskapets øverste organ (representantskapet/generalforsamlinger), eventuelt når?

Selskapenes svar:

Selskap	Kommentar
1. Follo brannvesen IKS	
2. Movar IKS	Ikke vært tema. Det nevnes samtidig at vårt eneste treffpunkt med Follo p.t. er gjennom Vestbys
3. Follo barnevernvakt IKS	
4. Oppegård kommunes industriservice AS	
5. Søndre Follo Renseanlegg IKS	Har ikke vært drøftet
6. Ski produksjonsservice AS (Empo)	Har ikke vært tema
7. Romerike Avfallsforedling IKS	Tiltakene i Follorådets Eiermelding har ikke vært behandlet som enkeltsak i representantskapet. Alle tiltak og punkter i Eiermeldingen er derimot gjennomført eller er i ferd med å gjennomføres. Enebakk ordfører har vært representanten fra Enebakk i hele perioden.
8. Drøbak vaskeri AS	Ukjent
9. Enebakk produkter AS	Tiltakene er drøftet i forbindelse med fremleggelse av forrige selskapskontroll fra Kontrollutvalgsekretariatet.
10. Follo legevakt IKS	
11. Krise- og incestsenteret i Follo	Representantskapet består av ordførerne. Temaet er ikke diskutert i møter hvor styreleder eller daglig leder har vært til stede.
12. Alarmsentral Brann Øst AS	Follorådets Eiermelding har ikke vært eget tema på Generalforsamlinger, ei heller tilsvarende organ i Østfold (ØKUS).
13. Follo distriktsrevisjon IKS	Enkelte av tiltakene har vært tema i representantskapet, men det har ikke vært en systematisk gjennomgang av de enkelte opplistede punktene etter at selskapet ble omdannet til et IKS i 2014.
14. Follo Ren IKS	Deler av Eiermeldingen har vært oppe som tema. Blant annet strategi og selskapsavtalen har vært oppe til behandling.
15. Nordre Follo Renseanlegg IKS	Besvares av leder av representantskapet.
16. Follo kvalifiseringssenter IKS	Se de enkelte punktene ovenfor

**FIKS vurdering:**

Dette spørsmålet var først og fremst aktuelt for de interkommunale selskapene som var målgruppen for Follorådets melding. Follorådets eiermelding har ikke vært tema i selskapenes øverste organer.

**2. Har selskapets øverste organ drøftet selskapsstrategien, eventuelt når?****Selskapenes svar:**

Selskap	Kommentar
1. Follo brannvesen IKS	
2. Movar IKS	Ny selskapsavtale vedtatt av samtlige 5 eierkommuner i 2014/2015. Gjeldende strategisk plan for MOVAR 2014 – 2018 vedtatt av representantskapet i sak nr 2/2014, 29.04.14
3. Follo barnevernvakt IKS	
4. Oppegård kommunes industriservice AS	
5. Søndre Follo Renseanlegg IKS	Indirekte, ja
6. Ski produksjonsservice AS(Empo)	Seneste på generalforsamlingen i juni
7. Romerike Avfallsforedling IKS	Vedtatt i representantskapet 09.12.2010. Vedlegg 7
8. Drøbak vaskeri AS	Siste styremøte 18. august 2015
9. Enebakk produkter AS	Presentert og drøftet Eiermøte i mars 2015
10. Follo legevakt IKS	Vedtatt avviklet
11. Krise- og incestsenteret i Follo	Viser til kommentar over. Dette er et punkt som styreleder og daglig leder ikke kan svare på
12. Alarmsentral Brann Øst AS	Selskapets øverste organ (Generalforsamlingen) møtes engang i året (normalt mai) og har en fastsatt struktur/dagsorden, herunder bl.a. årsberetning, fastsettelse av regnskap, valg m.m. Drøfting av selskapsstrategi inngår ikke som sak til behandling. Imidlertid så er det lagt opp til egne orienteringer og dialog mellom styre, administrasjon og eierrepresentanter i etterkant av at generalforsamlingen formelt er ferdig. Nå sist (mai 2015) var eksempelvis de forestående endringer i beredskapsgrenser, politireformen o.a. tema med utgangspunkt i hvilke mulige konsekvenser det kan ha på kort, mellomlang og lang sikt for selskapet.
13. Follo distriktsrevisjon IKS	Ja, senest 21. september 2015
14. Follo Ren IKS	Ja, april 2015. Representantskapet vedtok å sende forslaget til selskapsstrategi til eierkommunene for synspunkter og uttalelser. Justert strategi vil bli styrebehandlet før utgangen av 2015.
15. Nordre Follo Renseanlegg IKS	Besvares av leder av representantskapet
16. Follo kvalifiseringssenter IKS	Handlingsplanen spesielt har ikke vært direkte drøftet

	som egen sak. Men diskusjonen rundt driften ved FK, det faglige tilbudet, deltakernes motivasjon og framgang og tanker om framtida blir drøftet på hvert møte i representantskapet.
--	---

**FIKS vurdering:**

Representantskap/generalforsamling er eierorganer som kan drøfte selskapsstrategien som en del av den formelle dagsordenen. Dette er gjort i noen av selskapene.

**Vedlegg:**