

# Ledelsens ansvar for å sikre etterlevelse

Advokatene

Geir Lippestad, Advokatfirmaet Lippestad og  
Ingrid Finne Reenskaug, PwC

# Hva mener vi når vi snakker om etterlevelsesarbeid?

## Finansforetaksloven § 13-5

- Konkrete krav til:
  - Organisasjon, ansvar, kontroll
  - Rutiner for å identifisere, styre, overvåke og rapportere risiko
  - Uavhengige kontrollfunksjoner
  - Risikobasert arbeid
  - God forretningskikk (etikk)
  - Tilrettelegging for varsling

## Anskaffelsesforskriften § 24-5

- Foretak som for eksempel er straffet for korrupsjon kan unngå å bli avvist i anbudprosesser dersom det kan godgjøres at foretaket likevel har den nødvendige integriteten som kontraktspart, bla ved å ha truffet egnede tekniske, organisatoriske og personalmessige tiltak for å forebygge gjentakelser

## Strl. § 28c

- Ved avgjørelsen om et foretak skal straffes etter § 27, og ved utmålingen av straffen skal det blant annet tas hensyn til
- (c) om foretaket ved retningslinjer, instruksjon, opplæring, kontroll eller andre tiltak kunne ha forebygget lovbruddet

# Ledelsen i front

## Asl/asal § 6-12 Forvaltningen av selskapet

(1) Forvaltningen av selskapet hører under styret. Styret skal sørge **for forsvarlig organisering** av virksomheten.

(2) Styret skal i nødvendig utstrekning fastsette planer og budsjetter for selskapets virksomhet. **Styret kan også fastsette retningslinjer for virksomheten.**

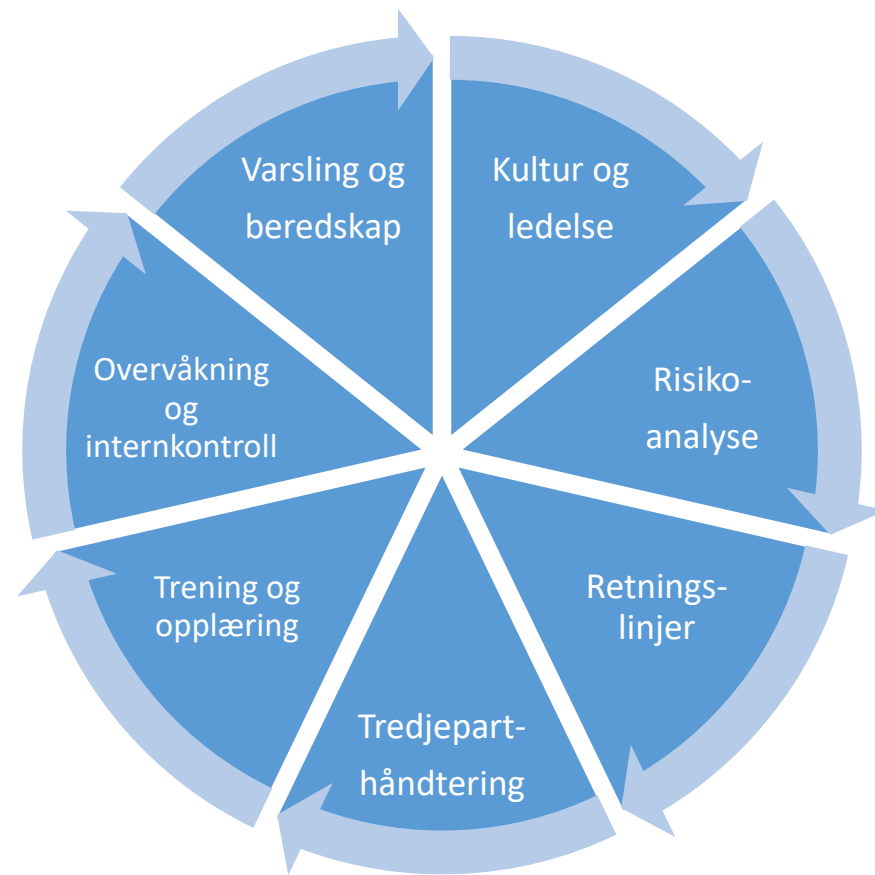
## Asl/asal § 6-13 Styrets tilsynsansvar

(1) Styret skal **føre tilsyn med den daglige ledelse og selskapets virksomhet for øvrig.**

(2) Styret kan fastsette instruks for den daglige ledelse.

(3) I selskaper som bare har én aksjeeier, skal styret sørge for at avtaler mellom selskapet og aksjeeieren nedtegnes skriftlig.

# Etterlevelseshjulet



# Særlig om ledelsens etterlevelsesansvar i kommunalt eide foretak

Noen erfaringer og refleksjoner

# Særlig om ledelsens etterlevelsesansvar i kommunalt eide foretak

- Ansvarsgrunnlag og ny kommunelov
- Hva er spesielt for etterlevelsesarbeidet i kommunalt eide foretak?
- Kontrollorganer
  - Kontrollutvalg
  - kommunerevisjonen