

Forslag til forvaltningsrevisjonsprosjekter, oppfølgingsundersøkelser og eierskapskontroller med oppstart 1. halvår 2013 (februar – august 2013)

De nye prosjektene er nærmere beskrevet på side 5-21

1. FOKUSOMRÅDE – MYNDIGHETSUTØVELSE OG BRUKERTILPASSEDE TJENESTER		
	Undersøkelsens arbeidstittel	Antatt behandling i KU
1.1	Oppfølging av rapport 3/2011 Skolehelsetjeneste og helsestasjoner for ungdom. En undersøkelse av bydelenes tilbud til elever i videregående skole	2. kvartal 2013
1.2	Kvalitet og effektivitet i byggesaksbehandlingen (Vedtatt tidligere som uprioritert - justert innretning)	4. kvartal 2013
1.3	Behandling av søknad om pleie- og omsorgstjenester	4. kvartal 2013
1.4	Fastsetting av standpunktkarakterer i videregående skole - likebehandles elevene?	4. kvartal 2013
1.5	Inntaksgrenser grunnskolene (Vedtatt tidligere som uprioritert)	UPRIORITERT
2. FOKUSOMRÅDE – MILJØ OG BÆREKRAFTIG BYUTVIKLING		
2.1	Oppfølging av rapport 10/2011 Hovedsykkelveinet i Oslo kommune – utbyggingstakt	2. kvartal 2013
2.2	Samfunnsikkerhet og beredskap – kommunens overordnede ROS-analyse	4. kvartal 2013
2.3	Forurenset grunn - kommunens ansvar som tiltakshaver (Vedtatt tidligere som uprioritert)	UPRIORITERT

3. FOKUSOMRÅDE – ANSKAFFELSER OG KONTRAKTSOPPFØLGING		
	Undersøkelsens arbeidstittel	Antatt behandling i KU
3.1	Oppfølging av rapport 9/2011 <i>Sykehjemsetatens oppfølging av lønns- og arbeidsvilkår i sykehjem driftet av kommersielle aktører</i>	2. kvartal 2013
3.2	Kjøp av varer og tjenester innenfor bygg og anlegg i Undervisningsbygg Oslo KF (Vedtatt tidligere som uprioritert)	4. kvartal 2013
3.3	Oppfølging av OPS-kontrakter	UPRIORITERT
4. FOKUSOMRÅDE – VIRKSOMHETSSTYRING OG INVESTERINGSKONTROLL		
4.1	Oppfølging av rapport 1/2011 <i>Planlegging, styring og oppfølging av investeringsprosjekter i Energi-gjenvinningsetaten</i>	2. kvartal 2013
4.2	Informasjonssikkerhet kollektivtransportsektoren	4. kvartal 2013
4.3	Eiendomsforvaltning - tomme bygg	UPRIORITERT
5. EIERSKAPSKONTROLLER		
5.1	Eierskapskontroll Oslo Vei ¹	2. kvartal 2013
5.2	Eierskapskontroll Oslo Pensjonsforsikring	UPRIORITERT

¹ Prosjektets framdrift og ressursbruk er forbundet med særskilt usikkerhet

Pågående forvaltningsrevisjonsprosjekter, oppfølgingsundersøkelser og eierskapskontroller, oppdatert per 18.01.2013

1. FOKUSOMRÅDE – MYNDIGHETSUTØVELSE OG BRUKERTILPASSEDE TJENESTER		
	Undersøkelsens arbeidstittel	Antatt behandling i KU
1227	Henleggelse etter meldinger til barnevernet	1. kvartal 2013 ²
1231	Kvalitet i barnehagen	2. kvartal 2013
1232	Sosialtjenestens forvaltning av klientmidler	2. kvartal 2013
2. FOKUSOMRÅDE – MILJØ OG BÆREKRAFTIG BYUTVIKLING		
1214	Oppfølging av rapport 8/2011 <i>Styring av vannforsyning og avløp i Oslo kommune</i>	1. kvartal 2013
1207	Grønne bygg	2. kvartal 2013
3. FOKUSOMRÅDE – ANSKAFFELSER OG KONTRAKTSOPPFØLGING		
1201	Utvidet selskapskontroll av Ruter AS med fokus på anskaffelser	1. kvartal 2013
1225	Bymiljøetatens kontroll og oppfølging av det kommunale veinettet	2. kvartal 2013 ³

² For denne som for andre pågående undersøkelser gjelder at antatt behandling i kontrollutvalget i 1. kvartal 2013 innebærer behandling senest i utvalgets møte 04.04.2013.

³ Undersøkelsen er tenkt å omfatte vårvedlikeholdet og kan bli noe forsinket for å inkludere dette.

4. FOKUSOMRÅDE – VIRKSOMHETSSTYRING OG INVESTERINGSKONTROLL		
	Undersøkelsens arbeidstittel	Antatt behandling i KU
1216	Oslo kommunes saksbehandling i Lindebergsakene ⁴	1. kvartal 2013
1222	Bydelsutvalgenes tilsynsansvar	2. kvartal 2013
5. EIERSKAPSKONTROLLER		
1230	Eierskapskontroll i Oslo Vognselskap AS	1. kvartal 2013
1233	Eierskapskontroll i KTP AS	1. kvartal 2013

Tidligere vedtatte undersøkelser som foreslås strøket

1. FOKUSOMRÅDE – MYNDIGHETSUTØVELSE OG BRUKERTILPASSEDE TJENESTER		
	Byrådenes tilskuddsforvaltning ⁵ (Vedtatt tidligere som uprioritert)	UPRIORITERT
5. EIERSKAPSKONTROLLER		
	Eierskapskontroll i AS Varbas (Vedtatt tidligere som uprioritert)	UPRIORITERT

⁴ Det er spesielt stor usikkerhet mht omfang, framdrift og ressursbehov for denne undersøkelsen

⁵ Her tar vi sikte på å orientere nærmere i egen sak til kontrollutvalget

Vedlegg 1

Nye forvaltningsrevisjonsprosjekter, oppfølgingsundersøkelser og eierskapskontroller med oppstart 1. halvår 2013 - Prosjektskisser

1. FOKUSOMRÅDE - MYNDIGHETSUTØVELSE OG BRUKERTILPASSEDE TJENESTER		Antatt behandling i KU
Undersøkelsens arbeidstittel		
1.1	<p>Oppfølging av rapport 3/2011 Skolehelsetjeneste og helsestasjoner for ungdom. En undersøkelse av bydelenes tilbud til elever i videregående skole</p> <p>Skolehelsetjenesten og ungdomshelsestasjonen er lovpålagte tjenester, og er ment som lavterskeltilbud som skal ivareta oppgaver av helsefremmende og forebyggende art. Undersøkelsen viste bl.a. at det var stor variasjon i skolehelsetjenestetilbudet fra bydel til bydel og fra skole til skole, og det var også betydelig variasjon i bydelenes helsestasjonstilbud til ungdom. Basert på undersøkelsen ble det gitt anbefalinger til Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester og til bydelene.</p> <p>Både Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester og flere bydeler viste i sine uttalelser til tiltak som ville bli vurdert, eller allerede var iverksatt. Mange bydeler oppga at rapporten ville bli benyttet i den videre utformingen og utviklingen av skolehelsetjeneste- og ungdomshelsestasjonstilbudet.</p> <p>Kontrollutvalget viste ved behandling av rapporten (sak 13/11) til vedlegget til byrådssak 1/2011 <i>Helsestasjons- og skolehelsetjenesten i Oslo</i> hvor det står at eventuelle endringer i skolehelsetjenesten ville bli vurdert når revisjonsrapporten forelå. Utvalget ba om informasjon om resultatet av byrådets vurderinger innen 08.08.2011. Utvalget forutsatte for øvrig at resultatene av undersøkelsen ble benyttet i bydelenes videreutviklingsarbeid på området.</p> <p>Ved helse- og sosialkomiteens behandling av sak 53/11 ble det i flertallsmerknad (A, SV, V, R og KrF) bl.a. pekt på at rapporten hadde synliggjort at det i liten grad var utarbeidet kvalitetsindikatorer som sa noe om tjenestetilbudet i videregående skole, og at det heller ikke var særlig utviklede kvalitetsindikatorer for det totale helsestasjons- og skolehelsetjenestetilbudet i Oslo. Disse medlemmer mente dette var en svakhet ved tjenestene som det måtte arbeides med for å få utbedret.</p> <p>Ved behandling av sak 190/11 fattet bystyret identisk vedtak som kontrollutvalget, og ba byrådet fremskaffe en oversikt som muliggjorde sammenligning av bemanning/tilbud ved skolehelsetjenesten på grunnskolenivå, tilsvarende det Kommunerevisjonen hadde presentert for videregående skoler i rapport 3/2011.</p> <p>Problemstilling</p> <ul style="list-style-type: none"> • Har Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester iverksatt tiltak i tråd med det som ble varslet i rapport 3/2011 og i tråd med føringer som ble gitt under den politiske behandlingen av rapporten? <p>Virksomheter (inkl. berørt byrådsavdeling) Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester</p>	2. kvartal 2013

1. FOKUSOMRÅDE - MYNDIGHETSUTØVELSE OG BRUKERTILPASSEDE TJENESTER		Antatt behandling i KU
Undersøkelsens arbeidstitel		
1.2	<p>Kvalitet og effektivitet i byggesaksbehandlingen (Vedtatt tidligere som uprioritert - justert innretning) Det har over år vært en stadig økning i etterspørselen etter Plan- og bygningsetatens tjenester. Byrådet forventer at flere av de store byutviklingsprosjektene vil kreve betydelige saksbehandlingsressurser i etaten også i årene fremover.</p> <p>Plan- og bygningsetaten har siden 2008 arbeidet med å få på plass et nytt kvalitetsstyringssystem (KSS), et arbeid som enda vil kunne gå over flere år.</p> <p>Kommunerevisjonen har tidligere hatt flere undersøkelser rettet mot aspekter ved byggesaksbehandlingen, bl.a. rapport 16/2007 <i>Systemgjennomgang av byggesaksprosesser i Plan- og bygningsetaten</i> hvor det ble konkludert med at det ikke var tilfredsstillende styring og kontroll med prosesskvaliteten i byggesaksbehandlingen i etaten.</p> <p>Det er grunn til å forvente at arbeidspresset i Plan- og bygningsetaten vil forbli høyt fremover. I perioder hvor det er behov for stort fokus på produktivitet er det viktig at fokus på kvaliteten i arbeidsprosessene også opprettholdes. Gitt omfanget av byggesaker, sakenes karakter og den iboende risikoen som ligger i alle omfattende systemendringer, mener vi det er grunn til en undersøkelse rettet mot kvalitets- og effektivitetsaspekter ved byggesaksbehandlingen i Plan- og bygningsetaten.</p> <p>Problemstillinger</p> <ul style="list-style-type: none"> • Er byggesaksbehandlingen underlagt tilfredsstillende kvalitetssikring? Relatert til dette temaet er det særlig aktuelt å se på Plan- og bygningsetatens rutiner og prosedyrer for sikring av kvalitet i byggesaksbehandling, og på anvendelsen av disse i enkeltsaker. • Gjennomføres byggesaksbehandlingen effektivt? Relatert til dette temaet er det særlig aktuelt å se om det er forhold ved Plan- og bygningsetatens arbeid med byggesaker som kan svekke effektiviteten i saksbehandlingen. <p>Det vil være aktuelt å se på Plan- og bygningsetatens rutiner og prosedyrer på området, og på anvendelsen av disse i enkeltsaker. Det vil imidlertid ikke være aktuelt å gjøre en ny vurdering av skjønnsutøvelsen i enkeltsaker. Det kan bli aktuelt med en IT-revisjon, noe som i så fall vil medføre en økning i timebudsjettet. Et privat forslag fra Carl I. Hagen (F) om forvaltningsrevisjon av Plan- og bygningsetaten ligger til behandling i byutviklingskomiteen.</p> <p>Virksomheter (inkl. berørt byrådsavdeling) Plan- og bygningsetaten, Byrådsavdeling for byutvikling</p>	4. kvartal 2013

1. FOKUSOMRÅDE - MYNDIGHETSUTØVELSE OG BRUKERTILPASSEDE TJENESTER		Antatt behandling i KU
Undersøkelsens arbeidstittel		
1.3	<p>Behandling av søknad om pleie- og omsorgstjenester Kommunerevisjonen gjennomførte i 2006/2007 en forvaltningsrevisjon hvor det ble konkludert med at bydelenes praksis mht. behandling av søknad om fast plass i sykehjem viste store ulikheter, jf rapport 7/2007 <i>Bydelenes behandling av søknad om fast plass i sykehjem</i>. Det var særlig et forbedringspotensial mht. at behov for fast plass i sykehjem blir fanget opp og at saken blir påbegynt og avgjort uten ugrunnet opphold. Flere bydeler manglet rutiner for sentrale deler av saksbehandlingen, og i flere av bydelene som hadde rutiner, var ikke disse godt nok implementert. Oppfølgingsundersøkelsen i 2009 viste bl.a. at bydelene da hadde skriftlige rutiner for håndtering av muntlige henvendelser og egen prosedyre innenfor rammen av byrådets kriterier for inntak i sykehjem. Bydelsstatistikken viste stor variasjon i gjennomsnittlig saksbehandlingstid fra bydel til bydel.</p> <p>FAFO gjennomførte i 2010/2011 et prosjekt på oppdrag av og i samarbeid med Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester for å bidra til en mer enhetlig praksis ved bydelenes tildeling av sykehjemsplasser i Oslo kommune, jf. FAFO-rapport 2011/17. FAFO konkluderte med at det var behov for en harmonisering av bydelenes vurderings- og tildelingspraksis, herunder bl.a. å skille henvendelser fra søknader, å etablere felles rutine for registrering av henvendelsestidspunkt og søknadstidspunkt, at noen bydeler bør gå raskere på vurderingsbesøk til en del av brukerne og økt skriftlighet i saksbehandlingen. Ifølge et notat fra byråden for eldre til helse- og sosialkomiteen av 25.05.2012 var det iverksatt en rekke tiltak basert på funn og anbefalinger i FAFO-prosjektet, flere ville bli iverksatt i løpet av 2012.</p> <p>Bydelenes tertialstatistikk per 31.08.2012 viser at gjennomsnittlig saksbehandlingstid for alle bydeler hadde gått ned fra 2011 (alle tertialmålinger) til 2. tertial 2012, men at det var store bydelsvise variasjoner i saksbehandlingstid for søknad om institusjonsplasser i pleie- og omsorgssektoren.</p> <p>Problemstillinger</p> <ul style="list-style-type: none"> • Er bydelenes praksis for tildeling av pleie- og omsorgstjenester tilfredsstillende? Det kan blir aktuelt å se <ul style="list-style-type: none"> - om henvendelser fra personer med behov for pleie- og omsorgstjenester blir fanget opp og behandlet som søknader - hvordan bydelene sikrer at personer med behov for pleie- og omsorgstjenester blir tildelt tjenester på riktig nivå i omsorgstrappen og til riktig tid - om felles saksbehandlingsrutinener for tildeling av pleie- og omsorgstjenester blir fulgt <p>Virksomheter (inkl. berørt byrådsavdeling) Utvalgte bydeler, Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester</p>	4. kvartal 2013

1. FOKUSOMRÅDE - MYNDIGHETSUTØVELSE OG BRUKERTILPASSEDE TJENESTER		Antatt behandling i KU
Undersøkelsens arbeidstittel		
1.4	<p>Fastsetting av standpunktkarakterer i videregående skole - likebehandles elevene? Både med tanke på elevenes videre utdannings- og jobbmuligheter, og for å kunne fremskaffe god styringsinformasjon om de videregående skolene i Oslo, er det viktig at elever med samme kompetanse får samme karakter, uavhengig av hvilken skole de går på.</p> <p>Kommunerevisjonens rapport 9/2009 <i>Avgangskarakterer i grunnskolen – Likebehandles elevene i grunnskolen?</i> viste til dels store variasjoner mellom de ordinære grunnskolene når det gjaldt avvik mellom standpunktkarakterer og eksamenskarakterer i basisfagene norsk hovedmål, engelsk og matematikk. Undersøkelsen viste at flere skoler hadde et avvik som skilte seg vesentlig og systematisk fra gjennomsnittet for skolene, noe som tydet på at flere grunnskoler hadde en vurderingspraksis som gjorde at elevene ikke ble likebehandlet med elever fra andre skoler i fastsetting av standpunktkarakter.</p> <p>Det er ikke gjort tilsvarende forvaltningsrevisjon for videregående skoler i Oslo. Foreløpige analyser kan tyde på at det foreligger risiko for forskjellsbehandling ved karaktersetning i videregående skoler.</p> <p>Problemstilling Aktuell problemstilling er:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Er det forskjeller mellom videregående skolars avvik mellom standpunktkarakterer og karakterer til skriftlig eksamen i basisfagene, som kan tyde på at elever ikke likebehandles med elever ved andre skoler? <p>Med basisfag menes her fagene norsk hovedmål, matematikk og engelsk. Undersøkelsen tenkes å omfatte karakterdata for en relativt lang tidsperiode; aktuell periode kan være 2007-2012.</p> <p>Virksomheter (inkl. berørt byrådsavdeling) Utdanningsetaten, Byrådsavdeling for kunnskap og utdanning</p>	4. kvartal 2013

1. FOKUSOMRÅDE - MYNDIGHETSUTØVELSE OG BRUKERTILPASSEDE TJENESTER		Antatt behandling i KU
Undersøkelsens arbeidstittel		
1.5	<p>Inntaksgrenser grunnskolene (Vedtatt tidligere som uprioritert) Samlet elevtallsøkning i Oslo kommune fram til 2022 er anslått til å være til sammen 18 400, fordelt på 15 600 flere elever i grunnskolen og 2 800 i videregående skole. Veksten er langt høyere enn kommunens tidligere anslag. Dette representerer en stor utfordring og stiller krav til høy kapasitetsutnyttelse.</p> <p>Fra 2005 og fram til i dag har bystyret fått seg forelagt fem skolebehovsplaner, med <i>Skolebehovsplan 2012-2022</i> som den foreløpig siste. Formålet med skolebehovsplanen er å gi en overordnet oversikt over forventet behov for skoleplasser i perioden. Den skal også angi hvordan byens skolekapasitet er planlagt utbygd og dimensjonert for å dekke skolebehovet i de ulike delene av byen. Skolebehovsplanen skal ligge til grunn for utredning, prosjektering og bestilling av nye skoleprosjekter. Bystyret behandler årlig rullert skolebehovsplan i forbindelse med budsjettbehandlingen.</p> <p>Det er foreslått relativt store endringer i inntaksgrensene i skolebehovsplanen for 2012-2022, og Utdanningsetaten signaliserer at grunnskolenes inntaksgrenser i framtida vil måtte endres hyppigere enn før.</p> <p>I forbindelse med framleggelse av skolebehovsplanene har det alltid vært mye engasjement. Planene engasjerer også bydelene, lokalmiljøer og skolene. Kultur- og utdanningskomiteen har bl.a. vært opptatt av hvordan hensyn til nærskoleprinsippet, skoleveisikkerhet, kostnadseffektive og miljøvennlige skolebygg og skolens betydning i nærmiljøet blir ivaretatt.</p> <p>Undersøkelsen vil gi informasjon om prosessen som ligger til grunn for skolebehovsplanen, samt belyse hvilket handlingsrom byrådet, byråden og Utdanningsetaten har til å treffe avgjørelser om skolegrenser innenfor rammen av gjeldende skolebehovsplan, og hvordan dette handlingsrommet brukes.</p> <p>Problemstilling Aktuelle problemstillinger er:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Hvordan er prosessen som ligger til grunn for skolebehovsplan? (Behandles kun beskrivende) • Hvilket handlingsrom har byrådet, byråden og Utdanningsetaten i en planperiode til å treffe avgjørelser om skolegrenser? • Hvordan brukes eventuelt dette handlingsrommet? <p>Virksomheter (inkl. berørt byrådsavdeling) Utdanningsetaten, Byrådsavdeling for kunnskap og utdanning</p>	UPRIORITERT

2. FOKUSOMRÅDE – MILJØ OG BÆREKRAFTIG BYUTVIKLING		Antatt behandling i KU
Undersøkelsens arbeidstitel		
2.1	<p>Oppfølging av rapport 10/2011 Hovedsykkelveinetten i Oslo kommune - utbyggingstakt Ifølge <i>Plan for hovedsykkelveinetten i Oslo</i>, som ble behandlet av bystyret i 1999, var det en målsetting at hovedsykkelveinetten skulle ferdigstilles i løpet av 2008. Rapport 10/2011 viste at ved årsskiftet 2010/2011 gjenstod 39 prosent (36,1 km) av den kommunale delen av hovedsykkelveinetten. I perioden 2005-2010 ble 5,6 km av hovedsykkelveinetten ferdigstilt, i gjennomsnitt om lag 900 meter i året.</p> <p>I august 2010 ble det etablert et sykkelprosjekt i Byrådsavdeling for miljø og samferdsel. Byråden for miljø og samferdsel skrev i notat 212/2010 til samferdsels- og miljøkomiteen bl.a. at "en forsering av planleggingen og utbyggingen av hovedsykkelveinetten krever en annen arbeidsform og kontakt mellom berørte parter enn i dag." Kommunerevisjonen stilte i rapport 10/2011 spørsmål om det tidligere burde vært iverksatt tiltak som kunne gitt mer kraftfull koordinering på dette området.</p> <p>I forbindelse med sine uttalelser til rapporten, viste både byråden for miljø og samferdsel og Bymiljøetaten til det igangsatte sykkelprosjektet. Bymiljøetaten viste også til at den hadde iverksatt tiltak for å styrke fagmiljøet. Etaten ville ikke iverksette særskilte tiltak på bakgrunn av rapporten.</p> <p>Ved samferdsels- og miljøkomiteens behandling av sak 104/11 la en enstemmig komite i merknads form bl.a. vekt på at en forventet at byrådet i sin styringsdialog med kommunens etater sørger for at det sikres god fremdrift for viktige prosjekter. Videre mente komiteen at det var åpenbart at det tidligere burde vært iverksatt tiltak som kunne gitt en mer kraftfull koordinering for å sikre fremdrift i sykkelveiutbyggingen. Komiteen påpekte videre at det «er behov for et betydelig krafttak de neste årene for å forsere utbyggingen av hovedsykkelveinetten, og dette medlem⁶ forventer at byrådet i samarbeid med det nyopprettede sykkelprosjektet sørger for at bystyrets målsettinger nås innen utgangen av kommende bystyreperiode». Sykkelprosjektet var innkalt til samferdsels- og miljøkomiteen i forbindelse med behandlingen av budsjettet for 2013 (sak 90/12). I sin orientering opplyste representanten for prosjektet blant annet at det er funnet realistiske planer for alle traseer, og at man har planer ut 2018, noe som vil si at bystyrets målsetting ikke nås i inneværende bystyreperiode.</p> <p>Problemstilling</p> <ul style="list-style-type: none"> • Har Bymiljøetaten og Byrådsavdeling for miljø og samferdsel iverksatt tiltak i tråd med det som ble varslet i rapport 10/2011 og i tråd med samferdsels- og miljøkomiteens merknad? <p>Virksomhet (inkl. berørte byrådsavdelinger) Bymiljøetaten, Byrådsavdeling for miljø og samferdsel</p>	2. kvartal 2013

⁶ Bruken av "dette medlem" antas å skyldes en inkurie da merknaden for øvrig framstår som enstemmig.

2. FOKUSOMRÅDE – MILJØ OG BÆREKRAFTIG BYUTVIKLING

	Antatt behandling i KU
<p>Undersøkelsens arbeidstittel</p> <p>2.2 Samfunnssikkerhet og beredskap – kommunens overordnede ROS-analyse Beredskapsetaten skal sørge for at Oslo kommunes beredskapsmessige plikter i krig og fred blir ivaretatt på tilfredsstillende måte. Etaten fører tilsyn med etatenes og bydelenes beredskapsarbeid, samt veileder og kontrollerer.</p> <p>Med virkning fra 01.01.2010 ble det innført plikt for kommunen til å gjennomføre en risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS-analyse) som skal omfatte hele risikobildet innenfor kommunens geografiske område, som grunnlag for kommunens beredskapsplan. Ny forskrift om kommunal beredskapsplikt trådte i kraft 07.10.2011 med mer detaljerte føringer for arbeidet med blant annet ROS-analyser. ROS-analysen skal som et minimum bl.a. omfatte</p> <ul style="list-style-type: none"> • eksisterende og fremtidige risiko- og sårbarhetsfaktorer i kommunen, • risiko og sårbarhet utenfor kommunens geografiske område som kan ha betydning for kommunen, • hvordan ulike risiko- og sårbarhetsfaktorer kan påvirke hverandre, • særlige utfordringer knyttet til kritiske samfunnsfunksjoner og tap av kritisk infrastruktur, • kommunens evne til å opprettholde/gjenoppta sin virksomhet når den utsettes for en uønsket hendelse, • samt behovet for befolkningsvarsling og evakuering. <p>Problemstillinger Mulige problemstillinger er:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Omfatter kommunens ROS-analyse eksisterende og fremtidige risiko- og sårbarhetsfaktorer innen kommunens geografiske område, også de som skapes av andre aktører enn kommunen? • Har kommunen i tilstrekkelig grad invitert relevante offentlige og private aktører med i arbeidet med utarbeidelse av risiko- og sårbarhetsanalysen? • Har kommunen, der det har blitt avdekket behov for videre detaljanalyser, foretatt ytterligere analyser eller oppfordret andre relevante aktører til å gjennomføre disse? • Har kommunen stimulert relevante aktører til å iverksette forebyggende og skadebegrensende tiltak? <p>Virksomhet (inkl. berørte byrådsavdelinger) Beredskapsetaten, Byrådsavdeling for miljø og samferdsel</p>	<p>4. kvartal 2013</p>

2. FOKUSOMRÅDE – MILJØ OG BÆREKRAFTIG BYUTVIKLING	
Undersøkelsens arbeidstitel	Antatt behandling i KU
<p>2.3 Forurenset grunn - kommunens ansvar som tiltakshaver (Vedtatt tidligere som uprioritert) Helse- og velferdsetaten har som tidligere ansvarlig enhet for overvåking av forurenset grunn i Oslo, utarbeidet en lokalitetsdatabase som gir informasjon både i tekst og på kart om steder (lokaliteter) der etaten vet eller har begrunnet mistanke om at det er eller har vært deponert eller sølt miljøfarlige stoffer. Bymiljøetaten har overtatt dette ansvaret. I henhold til opplysninger på Bymiljøetatens hjemmesider inneholdt databasen 359 lokasjoner per 13.03.2009, hvorav 142 er identiske med SFTs grunnforurensningsdatabase.⁷</p> <p>Oslo kommune er en stor byggherre som blant annet bygger veier, vann- og avløpssystem. Som byggherre og tiltakshaver har kommunen plikt til å vurdere og eventuelt undersøke om det er forurenset grunn i området det bygges. Hvis grunnen er forurenset skal tiltakshaver utarbeide tiltaksplan som skal godkjennes av Plan- og bygningsetaten. Når grave- eller anleggsvirksomhet settes i gang i et forurenset område, kan det øke faren for at forurensningen spres. I noen tilfeller kan også kontakt med forurensete masser medføre fare for helseskade. De som ønsker å bygge på forurenset grunn eller gjennomføre opprydningstiltak på slike områder, må derfor innhente tillatelse fra forurensningsmyndighetene.</p> <p>Bymiljøetaten, Divisjon samferdsel gjennomfører anleggsarbeid en rekke steder i byen. Prosjektoversikten på etatens hjemmesider viser til over 40 prosjekt der etaten alene eller sammen med andre bygger broer, underganger, holdeplasser, fortau, rundkjøringer, gangveier og sykkelveier m.m. Noen av disse foregår i områder med forurenset grunn.</p> <p>Problemstilling</p> <ul style="list-style-type: none"> • Har Bymiljøetaten tilfredsstillende prosedyrer og praksis for å <ul style="list-style-type: none"> - vurdere om det kan være forurenset grunn i området der et terrenginngrep planlegges, - gjennomføre nødvendige undersøkelser for å få klarlagt omfanget og betydningen av en eventuell forurensning og utarbeide tiltaksplan der dette er nødvendig og - innhente nødvendige tillatelser fra forurensningsmyndighetene? <p>Fokus kan rettes mot tiltak/terrenginngrep i Groruddalsområdet. Det kan også bli aktuelt å se på hvordan Bymiljøetaten koordinerer sitt arbeid med andre utbyggere når det gjelder forurenset grunn. Dette er for eksempel aktuelt i forbindelse med utbygging der Kollektivtransportproduksjon legger nye trikkeskinner og Bymiljøetaten, Divisjon samferdsel samtidig bygger om omliggende veianlegg med parkering og fortau.</p> <p>Virksomhet (inkl. berørte byrådsavdelinger) Bymiljøetaten, Divisjon samferdsel og Byrådsavdeling for miljø og samferdsel</p>	UPRIORITERT

⁷ Tallene er ikke oppdatert siden 2009, og det er ikke samsvar mellom opplysningene i HEVs database og Klifs database. Kommunen har rapporteringsplikt til Klif.

3. FOKUSOMRÅDE – ANSKAFFELSER OG KONTRAKTSOPPFØLGING

Undersøkelsens arbeidstitel	Antatt behandling i KU
<p>3.1 Oppfølging av rapport 9/2011 Sykehjemsetatens oppfølging av lønns- og arbeidsvilkår i sykehjem driftet av kommersielle aktører Kommunerevisjonen undersøkte våren 2011 Sykehjemsetatens oppfølging av lønns- og arbeidsvilkår i sykehjem driftet av kommersielle aktører, og fant at Sykehjemsetatens kontrakter med de kommersielle leverandørene i Oslo i all hovedsak inneholdt bestemmelser om lønns- og arbeidsvilkår i tråd med krav i forskrift og rundskriv. Etatens løpende vurderinger av kontrollbehovet kunne imidlertid ikke dokumenteres. Undersøkelsen viste at den første særskilte kontrollen av kommersielle leverandørers lønns- og arbeidsvilkår ble igangsatt i juli 2009. Denne ble hverken ferdigstilt eller benyttet aktivt i etatens oppfølgingsarbeid. I 2010 gjennomførte Sykehjemsetaten flere kontroller av lønns- og arbeidsvilkår i kommersielle sykehjem. Kontrollene var etter Kommunerevisjonens vurdering beheftet med svakheter, og mottatt informasjon som kunne indikere brudd på lønns- og arbeidsvilkår, ble ikke i tilstrekkelig grad fulgt opp. Kommunerevisjonen mente videre Sykehjemsetaten i løpet av 2010 mottok informasjon som tilsa en ny risikovurdering av Adeccos lønns- og arbeidsvilkår, en ny vurdering av kontrollbehov ved Adeccos institusjoner og bruk av andre kontrollformer enn bekreftelse fra leverandøren på at lov og forskrift følges.</p> <p>Basert på undersøkelsen ga Kommunerevisjonen Sykehjemsetaten en rekke anbefalinger, og både Sykehjemsetaten og Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester varslet tiltak som syntes relevante i lys av disse.</p> <p>Bystyrets vedtok ved behandling av rapporten å be byrådet orientere bystyrets organer om resultater av arbeidet som var igangsatt for å etablere nytt regime for kontraktsoppfølging i EST-sektoren.</p> <p>Problemstillinger</p> <ul style="list-style-type: none"> • Har Sykehjemsetaten og Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester iverksatt tiltak i tråd med det som ble varslet i rapport 9/2011? • Har byrådet orientert bystyrets organer i tråd med bystyrets vedtak ved behandling av rapporten? <p>Virksomheter (inkl. berørte byrådsavdelinger) Sykehjemsetaten, Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester</p>	<p>2. kvartal 2013</p>

3. FOKUSOMRÅDE – ANSKAFFELSER OG KONTRAKTSOPPFØLGING	
Undersøkelsens arbeidstitel	Antatt behandling i KU
<p>3.2 Kjøp av varer og tjenester innenfor bygg og anlegg i Undervisningsbygg Oslo KF (Vedtatt tidligere som uprioritert) Undervisningsbyggs ansvarsområde og hovedoppgaver er å ivareta eieransvaret for Oslo kommunes skole- og undervisningseiendommer. Foretaket skal sikre Oslo kommune en langsiktig portefølje av gode og hensiktsmessige skole- og undervisningslokaler.</p> <p>Videre skal foretaket forvalte realverdien som eiendommene representerer i tråd med forretningsmessige prinsipper. Foretaket skal ivareta kostnadseffektiv utbygging, vedlikehold, drift, forvaltning, utvikling og utfasing av skoleeiendommene, jf. foretakets årsberetning for 2011.</p> <p>Foretaket hadde i 2011 sum driftsinntekter og driftsutgifter på henholdsvis 3,3 mrd. og 3,4 mrd. Det alt hovedsaklige av investeringsutgifter og en betydelig andel av driftsutgiftene, er knyttet til anskaffelser av varer og tjenester. Undervisningsbygg Oslo KF er med andre ord en av kommunens store innkjøpere. Både for drifts- og investeringsiden er det kritisk at foretaket har god kompetanse på anskaffelser, gode prosedyrer for gjennomføring av kjøp, gode prosedyrer for kontroll og oppfølging av leveranser og effektiv intern kontroll.</p> <p>Regelverket for offentlige anskaffelser stiller strenge krav til gjennomføring av kjøp. Det skal bidra til kostnadseffektive kjøp gjennom konkurranse, og det skal motvirke forskjellbehandling, korrupsjon og annen myndighetsmisbruk. Brudd på regelverket kan medføre erstatningsansvar og påføre kommunen renommétap. En rekke av Kommunerevisjonens undersøkelser i tidsrommet 2008 - 2012 har vist mangler og svakheter, dessuten lovbrudd, hos Undervisningsbygg Oslo KF. De ulike undersøkelsene på innkjøpsområdet eller tilstøtende områder har avdekket vesentlig forbedringspotensial. Kommunerevisjonens siste breddeundersøkelser på anskaffelsesområdet indikerer ytterligere forbedring i foretaket når det gjelder intern kontroll og dokumentasjon av anskaffelser. Men undersøkelsesporteføljen viser at Undervisningsbygg Oslo KF de senere årene ikke har vært utsatt for dybdeundersøkelse av innkjøpsområdet med vekt på etterlevelse av lov og forskrift om offentlige anskaffelser. Det synes følgelig aktuelt med en dybdekontroll av risikoområdet innkjøp i foretaket.</p> <p>Problemstillinger</p> <ul style="list-style-type: none"> • Følger Undervisningsbygg Oslo KF regelverket for offentlige anskaffelser? <p>Virksomheter (inkl. berørte byrådsavdelinger) Undervisningsbygg Oslo KF, Byrådsavdeling for kultur og næring</p>	<p>3. kvartal 2013</p>

3. FOKUSOMRÅDE – ANSKAFFELSER OG KONTRAKTSOPPFØLGING	
Undersøkelsens arbeidstitel	Antatt behandling i KU
<p>3.3 Oppfølging av OPS-kontrakter OPS (offentlig privat samarbeid) er en offentlig tjeneste som utvikles og/eller drives av private (eller sammen med det offentlige) etter forespørsel fra offentlig sektor. I en OPS-kontrakt påtar en privat aktør seg et helhetsansvar for prosjektering, finansiering, bygging, drift og vedlikehold av et tiltak som er et offentlig ansvar, for eksempel en skole, et sykehjem eller en vei. Det offentlige betaler for ytelser i form av avtalt leiepris over driftsbudsjettet. Det offentlige slipper således belastningen ved å finansiere tiltaket over investeringsbudsjettet, f.eks. gjennom låneopptak. Normalt tilbakeføres tiltaket (bygningen) til det offentlige etter et bestemt antall år.</p> <p>Oslo kommune har de senere årene signalisert økt bruk av OPS ved investeringer. Ved bystyrets behandling av budsjettet for 2013 ble vektleggingen av OPS-avtaler ytterligere aksentuert gjennom bl.a. verbalvedtak H94 hvor det fastslås at alle nye sykehjem og totalrehabiliteringer som hovedregel skal utføres som OPS-avtaler, og verbalvedtak H95 hvor byrådet blir bedt om å legge frem sak om salg av kommunale sykehjemsbygg, med tilbakeleie i form av OPS-avtaler.</p> <p>Høsten 2012 hadde Oslo kommune inngått OPS-kontrakter om bygging og drift for fire skoler; Bogstad skole (i drift 2005), Persbråten videregående (i drift 2007), Høybråten skole (i drift 2008) og Ullern videregående (planlagt i drift 2013). Ytterligere to skoler er utlyst for bygging og drift : Gran skole (utlyst 2011) og Veitvet skole (utlyst 2011). De to siste utlysningene Gran og Veitvet skoler skjedde regi av Utdanningsetaten, mens Undervisningsbygg høsten 2012 fortsatt administrerte de øvrige OPS-kontraktene.</p> <p>Leietaker har et ansvar for å følge opp utleiers drifts- og vedlikeholdsaktiviteter for å sikre at avtale ytelser utføres som avtalt. Manglende oppfølging innebærer en risiko for at kommunen betaler mer i husleie enn det utleiers ytelser tilsier.</p> <p>Problemstillinger</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gjennomfører Oslo kommune tilfredsstillende oppfølging av OPS-kontrakter i driftsperioden? <p>Mulig delproblemstillinger er:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Er det i OPS-kontrakten stilt klare krav til forvaltning og drift i driftsperioden? • Har Oslo kommune i kontakten sikret seg mulighet til å gjennomføre oppfølging i driftsperioden? • Gjennomfører Oslo kommune tilfredsstillende oppfølging av kontrakten i driftsperioden? <p>Virksomheter (inkl. berørte byrådsavdelinger) Undervisningsbygg Oslo KF, Byrådsavdeling for kultur og næring</p>	<p>UPRIORITERT</p>

4. FOKUSOMRÅDE – VIRKSOMHETSSTYRING OG INVESTERINGSKONTROLL	
Undersøkelsens arbeidstittel	Antatt behandling i KU
<p>4.1 Oppfølging av rapport 1/2011 Planlegging, styring og oppfølging av investeringsprosjekter i Energigjenvinningsetaten Kommunerevisjonen undersøkte i 2010 om det hadde vært tilfredsstillende planlegging, styring og oppfølging av Energigjenvinningsetatens investeringsportefølje EGE 2010. EGE 2010 ble opprettet for å realisere Oslo kommunes målsetning om kretsløpsbasert avfallshåndtering, og besto av investeringsprosjektene Utsortering, Biogass og Ovnslinje 3. De undersøkte investeringsprosjektene hadde en samlet budsjetttramme på 2,56 milliarder kroner, og var ikke sluttført på undersøkelsestidspunktet.</p> <p>EGE 2010 var et omfattende og komplisert nybyggingsprogram, og prosjektets rammebetingelser hadde endret seg betydelig siden prosjektstart. Kommunerevisjonen fant at Energigjenvinningsetaten hadde lagt ned mye arbeid for å planlegge, styre og følge opp investeringsvirksomheten, og at viktige elementer var på plass for å sikre god styring. Kommunerevisjonen mente samtidig at uklare rolle- og fullmaktsforhold, manglende skriftlighet ved endringer i EGE 2010s prosjektomfang og økonomiske styringsrammer, samt uoversiktlig månedlig økonomirapportering representerte vesentlige svakheter ved planlegging, styring og oppfølging av prosjektporteføljen.</p> <p>Basert på undersøkelsen ble det gitt en anbefaling til byråden for miljø og samferdsel og flere anbefalinger til Energigjenvinningsetaten. Både etaten og byrådsavdelingen varslet tiltak på bakgrunn av rapportens anbefalinger. Gjennom den politiske behandlingen av rapporten ble det både av kontrollutvalget (sak 2/11) og bystyret (sak 46/11) pekt på viktigheten av at undersøkelsen også ble tatt med i arbeidet med andre større investeringsprosjekter i Oslo kommune.</p> <p>Problemstillinger</p> <ul style="list-style-type: none"> • Har Energigjenvinningsetaten og Byrådsavdeling for miljø og samferdsel iverksatt tiltak i tråd med det som ble varslet i rapport 1/2011? • Er kontrollutvalgets og bystyrets oppfordring om å bruke undersøkelsen også i arbeidet med andre større investeringsprosjekter fulgt opp av kommunen? <p>Virksomheter (inkl. berørte byrådsavdelinger) Energigjenvinningsetaten, Byrådsavdeling for miljø og samferdsel, byrådet</p>	<p>2. kvartal 2013</p>

4. FOKUSOMRÅDE – VIRKSOMHETSSTYRING OG INVESTERINGSKONTROLL	
Undersøkelsens arbeidstittel	Antatt behandling i KU
<p>4.2 Informasjonssikkerhet i kollektivtransportsektoren Kollektivtransportproduksjon AS (KTP) er Norges største leverandør av kollektivtransport målt i antall reisende. Selskapet har om lag 3 300 ansatte og er organisert som et produksjonskonsern der majoriteten av leveransene er knyttet til kollektivtrafikk med trikk, T-bane og buss i Oslo, Akershus og Vestfold.</p> <p>Deler av konsernets virksomhet og anlegg fjernstyres fra trafikksentraler ved hjelp av programmerbare logiske systemer (PLS-er).</p> <p>Kommunerevisjonen har gjennom andre revisjoner sett flere eksempler på svak informasjonssikkerhet i kritiske systemer, og foreslår nå en tilsvarende undersøkelse innen kollektivsektoren.</p> <p>Problemstillinger</p> <ul style="list-style-type: none"> • Er informasjonssikkerheten i det undersøkte systemet tilfredsstillende? <p>For å belyse problemstillingen kan det være aktuelt å undersøke følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Styrer KTP informasjonssikkerheten på en hensiktsmessig måte? • Er systemene tilstrekkelig sikret mot innbrudd og uautorisert bruk? • Er fysisk adgang til installasjoner og utstyr begrenset til autorisert personell? <p>Virksomheter (inkl. berørte byrådsavdelinger) Kollektivtransportproduksjon AS, Byrådsavdeling for miljø og samferdsel</p>	<p>4. kvartal 2013</p>

4. FOKUSOMRÅDE – VIRKSOMHETSSTYRING OG INVESTERINGSKONTROLL	
Undersøkelsens arbeidstittel	Antatt behandling i KU
<p>4.3 Eiendomsforvaltning - tomme bygg Oslo kommune eier store verdier i form av eiendommer. Det har vært rettet oppmerksomhet mot at kommunen har en del bygg som står tomme over tid, at disse påfører kommunen løpende utgifter, og at verdien på byggene reduseres hvis de blir stående tomme. I tillegg har det vært fokusert på det uheldige ved at eiendommer står ubrukte over tid, når det er mangel på studentboliger, ordinære boliger og formålsbygg i kommunen.</p> <p>Eiendoms- og byfornyelsesetaten utarbeidet i 2011 en oversikt som viste at om lag 170 bygg, på til sammen ca. 100 000 m², ikke var i bruk. Byggene var forvaltet av Undervisningsbygg, Omsorgsbygg, Boligbygg og Eiendoms- og byfornyelsesetaten.</p> <p>Oslo kommune la nylig ut for salg tidligere sykepleierskole og elevinternat på Dikemark i Asker. I annonsen het det bl.a.: "Byggene bærer sterkt preg av manglende vedlikehold, og av at de ikke har vært i bruk på lang tid. Videre preger også hærverk og innbrudd byggenes tilstand. Fasaden er i teglstein, og er preget av skader. Det er store vann- og frostskafer innvendig, med påfølgende råte og soppkader. (...)"</p> <p>I et oppslag i Nordstrand Blad i januar 2013 uttaler byutviklingsbyråd Bård Folke Fredriksen at kommunen gjør en god jobb som eiendomsforvalter og at kommunen prosentvis har en liten andel av eiendomsmassen stående tom.</p> <p>Problemstilling</p> <ul style="list-style-type: none"> • Har kommunen en god forvaltning av eiendommer som ikke er i bruk? <p>Det er herunder aktuelt å se på det verdibevarende arbeidet, og om alternativene bruk eller salg er vurdert hos en eller flere eiendomsforvaltere som har ansvaret for mange bygg som har stått tomme over tid.</p> <p>Undersøkelsen vil dels være kartleggende. Blant annet vil det kunne bli aktuelt å oppdatere oversikten over eiendommer som ikke er i bruk.</p> <p>Virksomheter (inkl. berørte byrådsavdelinger) En eller flere av følgende virksomheter og relevante byrådsavdelinger: Undervisningsbygg, Omsorgsbygg, Boligbygg og Eiendoms- og byfornyelsesetaten, Byrådsavdeling for byutvikling, Byrådsavdeling for kultur og næring</p>	UPRORITERT

5. EIERSKAPSKONTROLLER		Antatt behandling i KU
Undersøkelsens arbeidstitel		
5.1	<p>Eierskapskontroll Oslo Vei Eierskapskontroll innebærer en kontroll med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskapet, og omfatter blant annet å kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser gjør dette i samsvar med bystyrets vedtak og forutsetninger.</p> <p>Oslo Vei AS begjærte oppbud 07.12.2012 og Oslo byfogdembete tok samme dag konkursboet til behandling. Konkursen i selskapet ble debattert i bystyret 12.12.2012 under sak 336 <i>Avvikling av Huken pukk- og asfaltverk – Byråds sak 153 av 27.09.2012</i>. Bystyret vedtok enstemmig: «Bystyret ber kontrollutvalget om å sette i verk en granskning av hva som er skjedd i Oslo Vei AS».</p> <p>Konkursen i Oslo Vei AS kan begrense kontrollutvalgets og Kommunerevisjonens informasjonstilgang fra selskapet, både ved at personer som kan sitte med viktig informasjon, ikke lengre er ansatt eller har verv i selskapet og ved at bostyrer har råderett over all dokumentasjon som tilhører selskapet. Ut fra nevnte begrensninger og foreløpige undersøkelser, foreslår Kommunerevisjonen at kontrollutvalget følger opp det som har skjedd i Oslo Vei AS gjennom to undersøkelser, en om eventuelle misligheter og en om eierskapsutøvelse. Denne skissen omfatter sistnevnte.</p> <p>Problemstillinger</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ble kommunens eierinteresser utøvd i samsvar med bystyrets vedtak og forutsetninger, aktuelle lovbestemmelser og etablerte normer for god eierstyring, herunder særlig om byråden <ul style="list-style-type: none"> – hadde sørget for innhenting og vurdering av informasjon fra aksjeselskapet – hadde ivaretatt generelle og særskilte plikter som aksjelov og selskapsvedtekter stiller til avholdelse og gjennomføring av generalforsamlinger – ivaretok opplysningsplikten overfor bystyret – hadde ivaretatt eventuelle særskilte føringer fra bystyret <p>Ut i fra bystyrets anmodning kan Kommunerevisjonen i denne eierskapskontrollen beskrive den økonomiske utviklingen i selskapet og vurdere eiers innhenting, behandlingen, bruk og formidling av informasjon om utviklingen fram mot konkursen, med særlig fokus på økonomiske nøkkeltall for selskapet, inngåelse av leiekontrakt (Uelandsgate 85), kjøp av selskaper, kjøp av tomt til boligutvikling, Huken Pukk- og Asfaltverk og refinansiering av selskapet sommeren 2012.</p> <p>Virksomheter (inkl. byrådsavdeling) Tidligere Oslo Vei AS, byråden for kultur og næring</p>	2. kvartal 2013

5. EIERSKAPSKONTROLLER	
Undersøkelsens arbeidstittel	Antatt behandling i KU
<p>5.2 Eierskapskontroll Oslo Pensjonsforsikring Eierskapskontroll innebærer en kontroll med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskapet, og omfatter blant annet å kontrollere om den som utøver kommunens eierinteresser gjør dette i samsvar med bystyrets vedtak og forutsetninger.</p> <p>Oslo Pensjonsforsikring er heleid av Oslo kommune. Selskapet forvalter kommunal tjenstepensjon til ansatte i Oslo kommune, kommunale foretak, enkelte av kommunens aksjeselskaper og flere helseforetak (for sykepleiere som tidligere var ansatt i Oslo kommune). Selskapet ble i 2001 omdannet fra pensjonskasse til livselskap.</p> <p>Oslo Pensjonsforsikring hadde ved utgangen av 2011 en forvaltningskapital på 50 milliarder kroner og en egenkapital på 3,8 milliarder kroner. Selskapet forvalter således meget store verdier for Oslo kommune. Eventuelle tap i selskapets portefølje må dekkes av Oslo kommune, som har ansvar for å oppfylle pensjonsforpliktelsene. Selskapets beregninger av pensjonspremie og kostnader påvirker Oslo kommunes aktivitet og regnskap.</p> <p>Selskapet er underlagt en rekke reguleringer, som dels er internasjonale (EU/EØS), dels statlige og dels kommunens egne reguleringer. Selskapet er underlagt tilsyn som gjøres av Finanstilsynet. Byrådet bebudet 08.11.2012 (sak 211) at det i begynnelsen av 2013 vil bli fremmet en sak om en eventuell sammenslåing av Oslo Pensjonsforsikring AS og Oslo forsikring AS.</p> <p>Problemstillinger</p> <ul style="list-style-type: none"> • Utøves kommunens eierinteresser i samsvar med bystyrets vedtak og forutsetninger, aktuelle lovbestemmelser og etablerte normer for god eierstyring, herunder om byråden <ul style="list-style-type: none"> - har etablert velfungerende rutiner for innhenting og vurdering av informasjon fra selskapet - ivaretar generelle og særskilte plikter som aksjelov og selskapsvedtekter stiller til avholdelse og gjennomføring av generalforsamlinger - ivaretar opplysningsplikten overfor bystyret - har ivarettatt eventuelle særskilte føringer fra bystyret <p>Virksomheter (inkl. byrådsavdeling) Oslo Pensjonsforsikring, Byrådsavdeling for finans</p>	<p>UPRIORITERT</p>