

**Protokoll fra kontrollutvalgets møte
torsdag 26.05.2005**

Sted: Fredrik Selmers vei 2, 5. etg.

Til stede: Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F) (sak 68 og 70), Jon Torstein Kvikne (V), Berit Jagmann (RV)

Forfall (grunn): Vivi Lassen (SV) (uoppsettelig arbeid)
Hans Olav Syversen (KrF) (tjenestereise)
Audun Iversen (H) (tjenestereise)

I stedet møtte: Anja Kristin Bakken (SV)
Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)
Kate Rodin (H)

Fra kontrollutvalgets sekretariat: Sekretariatsleder Reidar Enger og konsulent Kristin Lehre

Fra Kommunerevisjonen: Kommunerevisor Frits Eriksen, avdelingsdirektør Hilde Bakken, avdelingsdirektør Johnny Pedersen, juridisk rådgiver Tone Gulliksen, revisjonsrådgiver Rolf Pedersen (sak 64), avdelingssjef Jan Lindboe (sak 65, 66), revisjonsrådgiver Linda Haugland (sak 67), revisjonsrådgiver Torhild Weium (sak 68), førsterevisor Ole Morten Evjen (sak 70, 71, 72)

Til behandlingen av sak 68 var byråden for velferd og sosiale tjenester Margaret Eckbo, kommunaldirektør Bjørg Månum Andersson, seksjonssjef Tone Pahlke og tidligere bydelsdirektør i Bydel Nordstrand Geir Christiansen til stede.

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 63, 64, 65, 66, 67, 69, 71, 72, 73, 68, 70

Sak	Side
63/05 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14.04.2005	3
64/05 Årsregnskap for Overformynderiets forvaltede midler for 2004	3
65/05 Kommunerevisjonens budsjettforslag 2006.....	4
66/05 Kontrollutvalgets budsjettforslag 2006	4
67/05 Rapport 14/2005 Systemrevisjon av utvalgte aktiviteter i Oslo Havn KF	5
68/05 Rapport 15/2005 Økonomisk styring og kontroll i Bydel Nordstrand.....	6
69/05 Kontroll av Næringsetaten	10
70/05 Taxiprojektet.....	11
71/05 Oppfølging av sak 10/05 - Oversikt nr. 14 - Økonomiske uregelmessigheter og misligheter som er endelig innberettet til kontrollutvalget i 2004	12

72/05	Oppfølging av sak 121/2004 - Endelig innberetning om økonomiske misligheter ved hjemmetjenesten i Bydel Østensjø	13
73/05	Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 30.04.2005	14

63/05
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 14.04.2005

Sendt til arkiv

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Kontrollutvalgets behandling:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Jon Torstein Kvikne (V), Kate Rodin (H), Berit Jagmann (RV), Anja Kristin Bakken (SV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

Protokollen ble godkjent.

64/05
Årsregnskap for Overformynderiets forvaltede midler for 2004

Sendt til Fylkesmannen i Oslo og Akershus

Kopi til Overformynderiet, byråden for finans og utvikling, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Formannskapet vedtok 27.01.1988 at kommunerevisoren skal sende reviderte regnskaper for Overformynderiets forvaltede midler til kontrollutvalget. Det er Fylkesmannen i Oslo og Akershus som har den endelige desisjon.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar årsregnskap 2004 for Oslo kommune, Overformynderiets forvaltede midler og revisjonsberetningen av 12.05.2005 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Jon Torstein Kvikne (V), Kate Rodin (H), Berit Jagmann (RV), Anja Kristin Bakken (SV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 12.05.2005 m/ vedlegg

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget tar årsregnskap 2004 for Oslo kommune, Overformynderiets forvaltede midler og revisjonsberetningen av 12.05.2005 til orientering.

65/05
Kommunerevisjonens budsjettforslag 2006

Sendt til forretningsutvalget
Kopi til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonens budsjettforslag for 2006 ble fremlagt til behandling.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler at det framlagte budsjettforslag vedtas.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Jon Torstein Kvikne (V), Kate Rodin (H), Berit Jagmann (RV), Anja Kristin Bakken (SV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 13.05.2005 m/vedlegg

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget anbefaler at det framlagte budsjettforslag vedtas.

66/05
Kontrollutvalgets budsjettforslag 2006

Sendt til forretningsutvalget

Saken gjelder:

Forslag til budsjett for kontrollutvalget for 2006 ble fremlagt til behandling.

Sekretariatet fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler at det framlagte budsjettforslag vedtas.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Jon Torstein Kvikne (V), Kate Rodin (H), Berit Jagmann (RV), Anja Kristin Bakken (SV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatets innstilling datert 18.05.2005 m/vedlegg

Votering:

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget anbefaler at det framlagte budsjettforslag vedtas.

67/05

Rapport 14/2005 Systemrevisjon av utvalgte aktiviteter i Oslo Havn KF

Sendt til samferdsels- og miljøkomiteen

Kopi til Oslo Havn KF, byråden for miljø og samferdsel, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonens rapport 14/2005 *Systemrevisjon av utvalgte aktiviteter i Oslo Havn KF* omfatter:

- En anskaffelse på ca. 26 millioner i prosjektet: *Tilrettelegging av Hjortneskaia for ny cruiseferge til Color Line*
- Deler av import- og eksportprosessen, lasting og lossing og fakturering av havneavgifter
- Oslo Havn KFs dokumenterte system, struktur og avvikssystem

Revisjonen bekreftet at Oslo Havn KFs aktiviteter og resultater er i overensstemmelse med virksomhetens dokumenterte system, og at det beskrevne systemet er i overensstemmelse med en overordnet standard, bestemmelser, regler og lover.

Kommunerevisjonen anbefaler at Oslo Havn KF vurderer noen mindre endringer i rutinebeskrivelsene for anskaffelsesprosessen. Disse endringene gjelder kvalitetssikring av inngåelse av kontrakt og mottak av tilbud.

Kommunerevisjonen mener denne form for forvaltningsrevisjon kan bidra til å avdekke områder med god eller dårlig styring, evt. manglende systematisk forbedringsarbeid og gi informasjon om hvordan virksomhetens arbeid med styring og forbedringer fungerer.

Oslo Havn KF skriver i høringsuttalelsen at selv om revisjoner tar mye tid for den reviderte, er det er tilfredsstillende å ha fått gjennomgått og kontrollert deler av systemet.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens rapport 14/2005 viser at Oslo Havn KF har en praksis som stort sett er i tråd med de systembeskrivelser som gjelder for de undersøkte områdene.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Jon Torstein Kvikne (V), Kate Rodin (H), Berit Jagmann (RV), Anja Kristin Bakken (SV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 04.04.2005 m/vedlegg

Forslag:

Frode Jacobsen (A) fremmet følgende tilleggsforslag:
Rapporten sendes samferdsels- og miljøkomiteen.

Votering:

Kommunerevisorens forslag og Frode Jacobsens tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens rapport 14/2005 viser at Oslo Havn KF har en praksis som stort sett er i tråd med de systembeskrivelser som gjelder for de undersøkte områdene.

Rapporten sendes samferdsels- og miljøkomiteen.

68/05

Rapport 15/2005 Økonomisk styring og kontroll i Bydel Nordstrand

Sendt til bystyret

Kopi til byrådet, bydelsutvalget i Bydel Nordstrand, Bydel Nordstrand, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonens rapport 15/2005 *Økonomisk styring og kontroll i Bydel Nordstrand* er resultatet av en forespørsel fra finanskomiteen om å gjennomgå den økonomiske rapporteringen i bydelen:

"Finanskomiteen viser til komiteens møte 25. januar då., hvor komiteen vedtok å be Kommunerevisjonen gå inn i saken vedr. Bydel Nordstrand og lage en rapport om hvorfor dette er skjedd for bl.a. å identifisere mulige tiltak."

Kommunerevisjonen konkluderer med at det i 2004 var omfattende og alvorlige svakheter i oppfølgingen og styringen av Bydel Nordstrands økonomi. Kommunerevisjonen mener at verken bydelsdirektør eller bydelsutvalget har ivaretatt sitt ansvar i denne saken. Revisjonen stiller også spørsmål ved om byrådets tilsynsansvar er ivaretatt på en tilstrekkelig måte.

Følgende svakheter påpekes i rapporten:

- o Bydelens manglende realitetsvurderinger av og fokus på risiko ved bydelens økonomiske mål
- o Bydelens manglende etablering av et oppfølgingssystem som kunne overvåke status i forhold til bydelens økonomiske mål
- o Bydelens manglende oppfølging av resultatutviklingen gjennom året
- o Bydelsutvalgets manglende krav i forbindelse med manglende og ufullstendig økonomisk rapportering fra bydelen
- o Bydelsutvalgets manglende beslutning og oppfølging av korrigerende tiltak (innsparingstiltak)
- o Byrådets tilsynsansvar: Revisjonen kan ikke se at bydelens doble instruksjons- og delegasjonslinjer hindrer byrådet i å ta en mer aktiv rolle enn det er gjort overfor Bydel Nordstrand i 2004. Dette for å sikre at bydelens styrings- og oppfølgingssystem gir bydelen handleevne til selv å korrigere kursen ved avvik.
- o Revisjonen stiller også spørsmål ved om situasjonen i Bydel Nordstrand i 2004 var av en karakter som tilsa en saksfremleggelse for bystyret i henhold til bydelsreglementet.

Revisjonen ser at bydelen har en betydelig utfordring i å holde bydelens merforbruk på den varslede prognosen på 53 mill kr i 2005. Dette sett i lys av det høye aktivitetsnivået og svakhetene i styringssystemet ved starten av året.

Kommunerevisjonen har mottatt tilbakemeldinger på foreløpig rapport fra Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester, tidligere bydelsdirektør i Bydel Nordstrand, bydelsutvalgets gruppeledere, bydelsadministrasjonen og tidligere avdelingsleder for administrative støttefunksjoner.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kommunerevisjonens rapport 15/2005 viser at det i 2004 var omfattende og alvorlige svakheter i oppfølgingen og styringen av Bydel Nordstrands økonomi. Kontrollutvalget vil fremheve bydelsutvalgets ansvar for etterspørre tilstrekkelig økonomisk styringsinformasjon. Dette for å kunne ivareta ansvaret for oppfølging av bydelens økonomiske situasjon og av at nødvendige salderinger av budsjettet blir vedtatt.

Kontrollutvalget vil også påpeke at de omfattende svakhetene som ble avdekket i oppfølgingen for 2004 innebærer at bydelens forbedringsarbeid må følges meget nøye både av bydelsutvalget og Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester

Kontrollutvalget innstiller til bystyret å fatte følgende vedtak:

Kommunerevisjonens rapport 15/2005 viser at det i 2004 var omfattende og alvorlige svakheter i oppfølgingen og styringen av Bydel Nordstrands økonomi. Bystyret ber byrådet avklare hvordan byrådets tilsynsansvar skal håndteres i praksis, både overfor bystyret og bydelsadministrasjonen.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Kate Rodin (H), Berit Jagmann (RV), Anja Kristin Bakken (SV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 23.05.2005 m/vedlegg
- Byrådslederens avdelings brev av 26.05.2005 (u.off. § 5 første ledd)

Merknader:

Kontrollutvalgets flertall, medlemmene fra A, H, KrF, V, SV og RV, viser til at bystyrets finanskomite i sitt møte 25. januar ba Kommunerevisjonen gå inn i saken vedr. Bydel Nordstrand og lage en rapport om økonomisk styring og kontroll i bydelen. Disse medlemmer mener Kommunerevisjonen har lagt fram en rapport som bør danne grunnlag for en grundig behandling av saken i bystyret. Disse medlemmer slutter seg til Kommunerevisjonens forslag til vedtak.

Denne saken skiller seg på flere måter fra hvordan rapporter vanligvis behandles i kontrollutvalget. At det foreligger en bestilling fra finanskomiteen samtidig som saken har blitt gjenstand for politisk debatt før den er behandlet av kontrollutvalget, fører etter disse medlemmers syn til at kontrollutvalgets handlefrihet blir begrenset.

Kontrollutvalgets medlem fra F konstaterer at revisjonens rapport 15/2005 viser at økonomisk styring og kontroll har sviktet i Bydel Nordstrand. Ansvaret for dette hviler først og fremst på bydelenes administrative ansvarlige; bydelsdirektøren. Stabsorganer i bydelen, bydelens ledergruppe og avdeling for administrative støttefunksjoner, har ikke noen beslutningsmyndighet eller noe linjeansvar.

Det politiske ansvar hviler på bydelsutvalget. Det fremgår av rapporten at bydelsutvalget ikke har sørget for å få tilstrekkelig oversikt over økonomien, og ikke fylt sin rolle ved praktiseringen av målstyring i en politisk styrt organisasjon.

Det overordnede politiske ansvar påligger byrådet/byråden. Når det gjelder byrådets overordnede ansvar er det som kjent ingen formelle grenser for hvilket ansvar bystyret til enhver tid kan fastlegge. Opposisjonen kan felle byrådet uten å angi spesielle grunner for det. I parlamentarisk praksis er det imidlertid hevdet at ved administrative feil må det foreligge saklig grunnlag ved at statsråden/statsrådet kan bebreides for handlinger og unnlater. Spørsmålet blir, med dette utgangspunkt, om det er noe å bebreide byråden eller byrådet. Dette medlem konstaterer at byrådet i 2002 opprettet et administrativt faglig ekspertorgan, BØS, som består etter hva man forstår av kommunens ypperste kompetanse på dette området, som skal anvendes i slike tilfelle som det foreliggende. Byrådet har dermed etter dette medlems skjønn truffet det beredskapstiltak man med rimelighet kan kreve av byrådet. Byråden for velferd og sosiale tjenester aktiverte BØS for Bydel Nordstrand, så snart hun ble klar over problemene. Etter dette medlems skjønn har dermed byråden gjort det som med rimelighet kan forlanges av byråden.

Da det nå imidlertid har vist seg at BØS ikke har virket etter byrådets/byrådens forutsetning påligger det nå et ansvar på disse to instanser til å treffe korrigerende tiltak.

Når det gjelder kvaliteten på den økonomiske styringen er det etter dette medlems oppfatning avgjørende at linjeansvaret er klart definert og at budsjettansvar er delegert ned til det nivå i organisasjonen som kan påvirke utgifter og inntekter, dvs til de operative enheter.

Forslag:

Knut Frigaard (F) fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget konstaterer at Kommunerevisjonens rapport 15/2005 viser at det i 2004 var omfattende og alvorlige svakheter i styringen og oppfølgingen av Bydel Nordstrands økonomi. Kontrollutvalget understreker at dette i første rekke er bydelens eget ansvar ved den administrative- og politiske ledelse. Overordnet dette ansvarsnivå er byrådet/byråden, som har ivarettatt dette ansvar ved å opprette og aktivere en gruppe som i spesielle tilfelle skulle sørge for en oppfølging av bydelens økonomistyring. Kontrollutvalget konstaterer at BØS ikke har utført sitt oppdrag etter forutsetningene.

Kontrollutvalget konstaterer at det er byrådets/byrådens ansvar å treffe korrigerende tiltak både med hensyn til bydelens økonomiske situasjon, men også med hensyn til de tiltak som byrådet iverksetter for å avhjelpe slike situasjoner.

Kontrollutvalget innstiller til bystyret å fatte følgende vedtak:

Kommunerevisjonens rapport 15/2005 viser at det i 2004 var omfattende og alvorlige svakheter i styring og oppfølging av Bydel Nordstrands økonomi. Bystyret ber byrådet treffe de nødvendige tiltak rapporten foranlediger.

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble vedtatt mot én stemme (F) som stemte for eget forslag.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kommunerevisjonens rapport 15/2005 viser at det i 2004 var omfattende og alvorlige svakheter i oppfølgingen og styringen av Bydel Nordstrands økonomi. Kontrollutvalget vil fremheve bydelsutvalgets ansvar for etterspørre tilstrekkelig økonomisk styringsinformasjon. Dette for å kunne ivareta ansvaret for oppfølging av bydelens økonomiske situasjon og av at nødvendige salderinger av budsjettet blir vedtatt.

Kontrollutvalget vil også påpeke at de omfattende svakhetene som ble avdekket i oppfølgingen for 2004 innebærer at bydelens forbedringsarbeid må følges meget nøye både av bydelsutvalget og Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester

Kontrollutvalget innstiller til bystyret å fatte følgende vedtak:

Kommunerevisjonens rapport 15/2005 viser at det i 2004 var omfattende og alvorlige svakheter i oppfølgingen og styringen av Bydel Nordstrands økonomi. Bystyret ber byrådet avklare hvordan byrådets tilsynsansvar skal håndteres i praksis, både overfor bystyret og bydelsadministrasjonen.

69/05
Kontroll av Næringsetaten

Sendt til Kommunerevisjonen
Kopi til byråden for næring og kultur, Næringsetaten

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen viser til brev fra kontrollutvalget av 18.04.2005, med vedlagt henvendelse fra Venstres bystyregruppe med anmodning til kontrollutvalget om gjennomgang av rutiner og arbeidsformer m.v. i Næringsetaten på bakgrunn av mulig korrupsjon hos en ansatt.

Næringsetaten har behandlet saken etter kommunens retningslinjer for uregelmessigheter og misligheter, og holdt Kommunerevisjonen orientert.

Saken ble anmeldt som økonomiske misligheter 25.01.2005, og gjelder uautorisert kursing og avholdte prøver utenfor etaten. Det dreier seg om kurs og kunnskapsprøve etter alkoholloven som må bestås for å søke om kommunal salgs- og skjenkebevilling, og etablererprøve etter serveringsloven som må bestås før man får serveringsbevilling.

Kommunerevisjonen mener det er behov for gjennomgang av rutiner på ovennevnte områder. Dette vil bli gjort i forbindelse med mislighetssaken som det tas sikte på å innberette til kontrollutvalgets møte 16.06.2005.

I innberetningen vil Kommunerevisjonen også ta stilling til om den ser behov for en bredere gjennomgang av andre områder innenfor Næringsetaten.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:
Kontrollutvalget avventer Kommunerevisjonens innberetning.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Jon Torstein Kvikne (V), Kate Rodin (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF), Anja Kristin Bakken (SV)

Dokumenter innkommet:
- Kommunerevisorens innstilling datert 02.05.2005

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:
Kontrollutvalget avventer Kommunerevisjonens innberetning.

70/05
Taxiprosjektet

Sendt til byråden for velferd og sosiale tjenester
Kopi til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen mottok høsten 2004 store mengder data om taxikjøring fra Oslo likningskontor. Det var oversikter over turer betalt med kredittkort/bankkort med navn og fødselsnummer på sjåfører og løyvehavere.

Med formål å avdekke urettmessige utbetalinger av sosialhjelp, ble opplysningene fra Oslo likningskontor koblet mot opplysninger fra sosialtjenesten i Oslo. Resultatet var 66 sjåfører/sosialklienter hvor det er mistanke om urettmessig utbetaling av sosialhjelp. Dokumentasjon på hver av de 66 sakene ble overlatt Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester (VST) 13.05.2005. VST har distribuert sakene videre til bydelene for videre behandling og evt. politianmeldelse. VST ønsker tilbakemelding fra bydelene med oversikt over antall anmeldelser innen 22.06.2005.

Vedlagt følger Kommunerevisjonens brev av 12.05.2005 til bydelene. Dette er et følgebrev til dokumentasjonen i hver sak, og gir innblikk i sakskomplekset og Kommunerevisjonens behandling.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har merket seg at de omfattende avsløringene som denne saken har brakt er et resultat av samarbeid mellom offentlige etater for å avdekke økonomiske misligheter mot det offentlige.

Kontrollutvalget ønsker en orientering fra Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester når alle sakene er ferdigbehandlet i bydelene.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Kate Rodin (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF), Anja Kristin Bakken (SV)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 18.05.2005 m/vedlegg

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget har merket seg at de omfattende avsløringene som denne saken har brakt er et resultat av samarbeid mellom offentlige etater for å avdekke økonomiske misligheter mot det offentlige.

Kontrollutvalget ønsker en orientering fra Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester når alle sakene er ferdigbehandlet i bydelene.

71/05

Oppfølging av sak 10/05 - Oversikt nr. 14 - Økonomiske uregelmessigheter og misligheter som er endelig innberettet til kontrollutvalget i 2004

Sendt til arkiv

Kopi til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kontrollutvalget behandlet saken i møte 27.01.2005, sak 10, med bl.a. følgende vedtak:

Oversikten sendes finanskomiteen.

Kommunerevisjonen bes undersøke om det fins data for økonomiske misligheter ved statlige virksomheter i Oslo.

Kommunerevisjonen kontaktet Riksrevisjonen (ekspedisjonssjef Tor Svendsen) som kunne opplyse at det ikke er ført statistikk over misligheter begått av ansatte rette mot egen arbeidsgiver i staten. Slike saker rapporteres til Riksrevisjonens seksjoner og avdelinger som har ansvar for de respektive områdene, men det lages ikke noen samlet oversikt. Det ble videre opplyst at saker av denne karakter var ganske sjeldne.

Saken ble behandlet i finanskomiteen 02.03.2005, sak 40. Finanskomiteen tok saken til orientering, men hadde følgende merknader:

Finanskomiteen vil fremheve at økonomiske misligheter fra ansatte er alvorlig. Dette går på tillitsforholdet mellom ansatte og arbeidsgiver, men også på befolkningens tillit til kommunen, siden de ansatte representerer kommunen. Særlig gjelder dette forvaltning av midler til beboere i kommunens institusjoner. Det er helt grunnleggende at byens innbyggere kan ha tillit til at kommunen er å stole på og tar vare på den enkeltes interesser på en forsvarlig måte.

Komiteen vil fremheve at det er viktig at kommunen som arbeidsgiver har et regelverk og reaksjonspraksis som forebygger misbruk og økonomiske misligheter. Men kommunen må også ta de nødvendige konsekvenser overfor den enkelte.

Komiteen har merket seg at Kommunerevisjonen i flere saker ikke har fått tilbakemelding fra de angjeldende etater når det gjelder oppfølging. Det burde være selvsagt at etatene gir en umiddelbar tilbakemelding til kommunens revisjon når denne ber om det.

Komiteens arbeidsutvalg overveier supplerende spørsmål vedr. kommunens ansvarsforhold.

Siste avsnitt er relatert til spørsmål om kommunens ansvar (arbeidsgiveransvaret etter skadeserstatningslovens § 2-1) når ansatte begår misligheter mot brukere av kommunale tjenester.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at Riksrevisjonen ikke utarbeider samlede oversikter over økonomiske misligheter i statlige virksomheter.

Saken avsluttes.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Jon Torstein Kvikne (V), Kate Rodin (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF), Anja Kristin Bakken (SV)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 12.05.2005.

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget tar til orientering at Riksrevisjonen ikke utarbeider samlede oversikter over økonomiske misligheter i statlige virksomheter.

Saken avsluttes.

72/05

Oppfølging av sak 121/2004 - Endelig innberetning om økonomiske misligheter ved hjemmetjenesten i Bydel Østensjø

Sendt til Kommunerevisjonen

Kopi til Bydel Østensjø, byråden for velferd og sosiale tjenester

Saken gjelder:

En hjemmehjelper (NN) i Bydel Østensjø mottok kr 24 000 av en bruker av bydelens hjemmetjeneste. Pengene ble aldri tilbakebetalt. NN ble avskjediget og anmeldt av Bydel Østensjø. Kontrollutvalget behandlet saken 15.12.2004, og vedtok bl.a. følgende:

Kontrollutvalget ber om bli orientert av Bydel Østensjø om spørsmålet om erstatning.

Bydel Østensjø har svart kontrollutvalget 30.03.2005. Av svaret fremkommer det at Bydel Østensjø, i tråd med Kommuneadvokatens vurderinger, har kommet frem til at det ikke foreligger noe erstatningsgrunnlag for kommunen i denne saken. Videre har man vurdert saken dit hen at det heller ikke forekommer tilstrekkelig grunnlag for å yte billighetserstatning. Det kan her tillegges at det i politianmeldelsen er tatt med krav om erstatning på kr 24 000. Politiet har ennå ikke tatt stilling til om det skal tas ut tiltale mot hjemmehjelperen.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar Bydel Østensjøs beslutning til etterretning, og konstaterer at det ikke vil bli utbetalt erstatning/billighetserstatning til brukeren.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Jon Torstein Kvikne (V), Kate Rodin (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold (KrF), Anja Kristin Bakken (SV)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 12.05.2005

Forslag:

Frode Jacobsen (A) fremmet følgende tilleggsforslag:

Kontrollutvalget ber om at Kommunerevisjonen orienterer nærmere om kommunens praksis for bruk av billighetserstatning og kvalitetssikringsrutiner ved ansettelser av hjemmehjelpere.

Votering:

Kommunerevisorens forslag og Frode Jacobsens tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende

Kontrollutvalget tar Bydel Østensjøs beslutning til etterretning, og konstaterer at det ikke vil bli utbetalt erstatning/billighetserstatning til brukeren.

Kontrollutvalget ber om at Kommunerevisjonen orienterer nærmere om kommunens praksis for bruk av billighetserstatning og kvalitetssikringsrutiner ved ansettelser av hjemmehjelpere.

73/05

Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 30.04.2005

Sendt til arkiv

Saken gjelder:

Oversikten over kontrollutvalgets saker til oppfølging pr. 30.04.2005 viser 17 saker.

Pr. 31.12.2004 var det 21 saker til oppfølging. Saker der tilbakemelding ventes fra instanser utenfor kommunen, er skilt ut i en egen tabell (se vedleggets s. 4).

Sekretariatet fremmet følgende forslag til vedtak:
Kontrollutvalgets restanseliste pr. 30.04.2005 tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frøde Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Jon Torstein Kvikne (V), Kate Rodin (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF), Anja Kristin Bakken (SV)

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatets innstilling datert 11.05.2005 m/vedlegg

Votering:

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalgets restanseliste pr. 30.04.2005 tas til orientering.

Eventuelt

1. Kommunerevisorens notat datert 13.04.2005 om gjeldende bestemmelser i forhold til overskudd i havnevesenet var sendt ut sammen med møteinnkallingen.
2. I forbindelse med helse- og sosialkomiteens behandling av Kommunerevisjonens rapporter om legevakten ble det stilt en rekke spørsmål til Kommunerevisjonen. Kommunerevisorens svarbrev datert 10.05.2005 til helse- og sosialkomiteen var sendt ut sammen med møteinnkallingen
3. Finanskomiteen har fått henvendelse fra La Petite Rotiserie om kommunens rutiner i skjenkesaker. Finanskomiteen har oversendt henvendelsen til kontrollutvalget. Henvendelsen vil bli vurdert i forbindelse med Kommunerevisjonens inneberetning om saksforhold i Næringsetaten (jfr. sak 69/05).
4. Det ble orientert om seminaret om forvaltningsrevisjon 12.05.2005 med deltakere fra bystyret, kontrollutvalget og Kommunerevisjonen.
5. Det ble orientert om bystyrets og bystyrekomiteenes behandling av saker fra kontrollutvalget og Kommunerevisjonen.
6. Kommunerevisoren opplyste at Kommunerevisjonens tilleggsberegninger av SFOer i indre øst er oversendt til byrådet.
7. Det ble besluttet at kontrollutvalgets neste møte 16.06.2005 starter **kl. 16.00**.

8. *Knut Frigaard (F) fremmet merknader og forslag om:*

- Seminar i forvaltningsrevisjon
- Bystyrets styringsgrunnlag
- Rettsinstruksen
- Register for økonomiske interesser

Forslagene ble ikke behandlet. Forslagene vil settes opp til behandling i utvalgets møte 16.06.2005.

Kontrollutvalgets sekretariat, 16.08.2005

Reidar Enger