

**Saker til behandling i kontrollutvalgets møte**

**tirsdag 14. februar 2006 kl 16.30**

**Møtet holdes i Kontrollutvalgets sekretariat Fr. Selmers vei 2**

**Kart I**

<b>Sak</b>	<b>Side</b>
<b>16/06 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 19. januar 2006.....</b>	<b>2</b>
<b>17/06 Rapport 3/2006 Resultater, undervisning og ledelse ved Groruddalen skole.....</b>	<b>2</b>
<b>18/06 Rapport nr 4/2006 Offentlige anskaffelser - konkurranseelementet i kjøpsprosessen .....</b>	<b>2</b>
<b>19/06 Evaluering av kjøp av forvaltningsrevisjon.....</b>	<b>4</b>
<b>20/06 Oversikt nr 15 - Økonomiske uregelmessigheter og misligheter som er endelig innberettet til kontrollutvalget i 2005 .....</b>	<b>4</b>
<b>21/06 Endelig innberetning om uregelmessigheter ved barneverntjenesten i Bydel Gamle Oslo .....</b>	<b>5</b>
<b>22/06 Spørsmål fra kontrollutvalgets medlem Knut Frigaard (F) .....</b>	<b>6</b>
<b>23/06 Kontrollutvalgets melding for 2005 .....</b>	<b>6</b>
<b>Eventuelt</b>	

16/06

### Protokoll fra kontrollutvalgets møte 19. januar 2006

Protokollen følger vedlagt.

17/06

### Rapport 3/2006 Resultater, undervisning og ledelse ved Groruddalen skole

#### **Saken gjelder:**

Kommunerevisjonen har gjennomført en forvaltningsrevisjon rettet mot resultater, undervisning og ledelse ved Groruddalen skole. Undersøkelsen er utført etter vedtak i kontrollutvalget 26.08.2004 (sak 76), og er plassert i fokusområdet "Store brukergrupper".

Formålet med denne rapporten er dels å gi politisk nivå i Oslo kommune et konkret eksempel på hvordan politiske føringer omsettes til opplæring av ungdomsskoleelever, dels å bidra til den videre utvikling av Groruddalen skole. Kommunerevisjonen tror samtidig at undersøkelsen kan komme til nytte i arbeidet med utviklingen av øvrige grunnskoler i Oslo.

Rapport 3/2006 viser at Groruddalen skole kunne forbedre både resultater, undervisning, læringsprosess, ledelse og utviklingsarbeid. Skolen har varslet relevante tiltak. Utdanningsetaten og byråden for barn og utdanning

#### *Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget viser til at opplæring av barn og ungdom er en av kommunens aller viktigste oppgaver, en oppgave som prioriteres høyt av bystyret. Kommunerevisjonens rapport gir en beskrivelse av aktuelle utfordringer på dette området. Rapporten viser dessuten at den undersøkte skolen bør gjennomføre tiltak for å forbedre tilbudet til elevene. Kontrollutvalget merker seg at skolen vil iverksette en rekke tiltak og at Utdanningsetaten vil følge opp dette arbeidet.

Saken oversendes kultur og utdanningskomiteen.

#### *Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 03.02.2006 m/vedlegg

18/06

### Rapport nr 4/2006 Offentlige anskaffelser - konkurranseelementet i kjøpsprosessen

#### **Saken gjelder:**

Kommunerevisjonen har gjennomført en forvaltningsrevisjon rettet mot offentlige innkjøp. Undersøkelsen ble vedtatt av kontrollutvalget 27. januar 2005. Prosjektet sorterer under fokusområdet anskaffelser i overordnet plan for forvaltningsrevisjon vedtatt av bystyret 16. mars 2005.

I undersøkelsen har revisjonen sett på om konkurranseelementet er ivaretatt gjennom kjøpsprosessen, og om aktuelle bestemmelser i regelverket er overholdt ved kjøp som verdimessig ligger mellom EØS/WTO - terskelverdiene på 1,8 mill. for offentlige anskaffelser og den nasjonale grensen for direkte kjøp på kr 200.000. Kjøp i dette prissegmentet er antatt å ligge i risikozonen når det gjelder mangelfull konkurranseeksponering.

Undersøkelsen ble rettet mot Friluftsetaten og Renovasjonsetaten. Et relativt stort antall kjøp ble vurdert før valget falt på elleve konkrete anskaffelser - syv i Friluftsetaten og fire i Renovasjonsetaten.

Undersøkelsen har avdekket varierende ivaretagelse av konkurransekravet i anskaffelsesloven, fire uhjemlede direktekjøp og forbedringsmuligheter ved noen grunnleggende elementer i kjøpsprosessen. Det vil si

- mangelfull grensdragning mellom og informasjon om kvalifikasjonskrav, tildelingskriterier, krav til tilbudet og kontraktsbestemmelser
- uhjemlet bruk av kvalifikasjonsordning ved prekvalifisering av tilbydere

Revisjonens sentrale anbefaling er at det bør satses på kompetanseutvikling. I 2006 innføres nytt regelverk for offentlige anskaffelser. Ved det oppstår det både et særskilt behov og en mulighet for målrettet kompetanseutvikling. De utfordringene som det pekes på i rapporten, foreslås trukket inn i den sammenhengen.

Friluftsetaten og Renovasjonsetaten har kommentert rapporten. Fra de undersøkte etatenes side varsles tiltak i tråd med revisjonens forslag om vektlegging av kompetanseutvikling. Friluftsetaten trekker også fram behovet for fortsatt fokus på intern kontroll. Renovasjonsetaten viser til omfattende satsning på rekruttering og utvikling av innkjøpskompetanse.

Byrådsavdeling for miljø og samferdsel har meldt at den ikke har kommentarer til rapporten. Byrådsavdeling for finans og utvikling viser til at undersøkelsens funn vil bli trukket med i videre arbeid med kompetanseheving. Avdelingen peker også på det eksisterende veiledningsmaterialet om anskaffelser på kommunens intranettsider, på kursvirksomhet og rådgivning som ytes innfor området.

*Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget poengterer viktigheten av at regelverket for offentlige anskaffelser følges og at konkurranse om kjøp sikres gjennom kjøpsprosessen. Dette er vesentlig for kommunens renommé som stor innkjøper og likedan vesentlig som grunnlag for å oppnå økonomisk gunstige anskaffelser. Utvalget er tilfreds med undersøkte etaters tilbakemelding om satsning på kompetanseutvikling og oppgradering av innkjøpsfunksjonen.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport nr. 4/2006 *Offentlige anskaffelser - konkurranseelementet i kjøpsprosessen* til orientering.

Rapporten sendes finanskomiteen til orientering.

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 03.02.2006 m/vedlegg

19/06

### **Evaluering av kjøp av forvaltningsrevisjon**

#### **Saken gjelder:**

Forvaltningsrevisjonsundersøkelse av serviceerklæringer i hjemmetjenesten i bydelene Frogner, Søndre Nordstrand og Ullern ble lagt fram og behandlet av kontrollutvalget 19.01.2006, sak 9/06. Undersøkelsen ble gjennomført av Asplan Analyse, som var vinneren av en åpen anbudskonkurranse som Kommunerevisjonen gjennomførte. I denne saken vil selve anbudsprosessen og leveransen evalueres.

*Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget ser det som positivt at Kommunerevisjonen har benyttet kjøp av forvaltningsrevisjon som grunnlag for læring. Videre merker Kontrollutvalget seg at den eksterne leverandøren har gjennomført prosjektet med kortere gjennomføringstid og mindre resursbruk enn Kommunerevisjonens egne prosjekter innenfor samme område. Kontrollutvalget forventer at revisjonen arbeider målrettet med å forbedre effektivitet og gjennomføringstid.

Kontrollutvalget tar erfaringene med kjøp av revisjonstjenester til orientering.

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 06.02.2006

20/06

### **Oversikt nr 15 - Økonomiske uregelmessigheter og misligheter som er endelig innberettet til kontrollutvalget i 2005**

#### **Saken gjelder:**

I henhold til saksbehandlingsreglene for økonomiske uregelmessigheter og misligheter (byrådets rundskriv nr. 14/95), har kommunens virksomheter plikt til å rapportere slike saker til Kommunerevisjonen.

Ifølge revisjonsforskriftens § 3 skal revisor *bidra til å forebygge og avdekke misligheter og feil*. Forskriften pålegger Kommunerevisjonen å innberette mislighetssaker til kontrollutvalget: *Når saksforholdet er nærmere klarlagt skal revisor sende endelig innberetning til kontrollutvalget.*

Denne oversikten gjelder innberetninger om misligheter mot kommunen eller personer under kommunens omsorg, begått av kommunalt ansatte. Innberetningene er i utgangspunktet offentlige. Anslag mot kommunen utenfra, slik som sosialhjelpsbedragerier, tyverier osv., innberettes vanligvis ikke til kontrollutvalget.

Oversikten omfatter alle sakene om økonomiske uregelmessigheter og misligheter som er endelig innberettet til kontrollutvalget fra 01.01.2005 til 31.12.2005.

*Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens oversikt nr. 15 over saker om økonomiske uregelmessigheter og misligheter til orientering.

Oversikten sendes finanskomitéen.

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 06.02.2006

**21/06**

## **Endelig innberetning om uregelmessigheter ved barneverntjenesten i Bydel Gamle Oslo**

### **Saken gjelder:**

Barneverntjenesten i Bydel Gamle Oslo hadde en avtale med et ektepar som drev et fosterhjem/institusjon om plassering av én gutt der prisen pr måned var ca. kr 75 000. 12.03.2003 ble avtalen endret til en oppdragsavtale der ekteparet ble fosterforeldre. Endringen førte til at ekteparet i mars mottok betaling både som leverandør og lønnsinntaker. Leverandørutbetalingen skulle vært stoppet for denne måneden.

17.12.2003 fattet barneverntjenesten et enkeltvedtak der de endret navnet på tiltaket fra fosterhjem til institusjon. Fra desember fikk ekteparet betaling som leverandør. Bydelen utbetalte også denne måneden penger til ekteparet både som lønnsinntakere og som leverandør.

Dobbeltbetalingene for mars og desember 2003 beløper seg således totalt til ca. kr 150 000.

Kommunerevisjonen oppdaget dette i januar 2005 i forbindelse med kobling av lønnsdatabasen og leverandørdatabasen for 2003. Forholdet ble tatt opp med Bydel Gamle Oslo. Bydelen svarte at de ikke hadde mistanke om at noen med viten og vilje hadde utbetalt for mye, og at det var forskjellige saksbehandlere som hadde håndtert saken i mars 2003 og i desember 2003. Begge saksbehandlerne hadde attestasjonsmyndighet. Bydelen innrømmer at kontrollrutinene har vært for dårlige, og at dette er noe de nå har ryddet opp i. Videre sier bydelen at grunnen til at tiltaket har vært så dyrt, er at tilbudet til gutten har vært langt mer omfattende enn et vanlig fosterhjem.

Da gutten fylte 18 år sommeren 2003, ble tiltaket redusert. Bydelen forhandlet med ekteparet og fra august ble prisen redusert til kr 40 480 pr. måned.

Bydel Gamle Oslo tok i januar 2005 opp forholdet med dobbeltbetalingene med ekteparet. De sa seg villig til å tilbakebetale beløpet ved at de ikke tok betaling for de påfølgende månedene frem til beløpet var nedbetalt. Dette er nå gjennomført.

Gutten har nå flyttet på hybel, og Bydel Gamle Oslo benytter ikke tiltaket lenger.

*Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar endelig innberetning av 06.02.2006 om uregelmessigheter ved barneverntjenesten i Bydel Gamle Oslo til orientering.

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 06.02.2006

**22/06**

**Spørsmål fra kontrollutvalgets medlem Knut Frigaard (F)**

**Saken gjelder:**

*Kontrollutvalgets medlem Knut Frigaard (F) har fremmet følgende spørsmål:*

Dette medlem har merket seg at sivilombudsmannen har funnet det riktig å ta opp tilsettingssaker i Oslo kommune jf uttalelse av 29. november 2005 (Sak 2005/1605). Dette er ikke registrert av revisjonen som et risiki området. Vil revisjonen kontrollere at sivilombudsmannens bemerkninger/anbefalinger blir fulgt opp av administrasjonen?

*Dokumenter innkommet:*

- Sivilombudsmannens uttalelse datert 29.11.2005

**23/06**

**Kontrollutvalgets melding for 2005**

**Saken gjelder:**

Ifølge kontrollutvalgets reglement § 3, nr. 4 skal kontrollutvalget avgi årsmelding til bystyret om sin virksomhet.

Vedlagt følger forslag til melding for 2005.

*Sekretariatet fremmer følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget innstiller til bystyret å fatte følgende vedtak:

Kontrollutvalgets melding for 2005 tas til orientering.

*Dokumenter innkommet:*

- Sekretariatets notat datert 06.02.2006 m/vedlegg

## Eventuelt

- Mer uavhengig og slagkraftig kontrollutvalg – KS vurdering av smøring og korrupsjon i kommunene - Merknad fra Knut Frigaard (F)
- Ytringsfrihet og lojalitet i Oslo kommune – Merknad fra Knut Frigaard (F)

Kontrollutvalgets sekretariat, 07.02.2006

Reidar Enger  
sekretariatsleder