

**Protokoll fra kontrollutvalgets møte  
torsdag 19. januar 2006**

**Sted:** Fredrik Selmers vei 2

**Til stede:** Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV),

Forfall (grunn): Hans Olav Syversen (KrF) (tjenestereise)  
I stedet møtte: Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

Audun Iversen fratradte etter behandlingen av sak 12 (uoppsettelig arbeid). I hans sted møtte Tore Egge (H) ved behandlingen av sakene 10, 13, 14 og 15.

Fra kontrollutvalgets sekretariat: Sekretariatsleder Reidar Enger og konsulent Kristin Lehre

Fra Kommunerevisjonen: Kommunerevisor Frits Eriksen, avdelingsdirektør Hilde Bakken, avdelingsdirektør Johnny Pedersen, revisjonsrådgiver Tove Andersen (sak 2 og 4), førsterevisor Lisbeth G. Larsen (sak 3), revisjonsrådgiver Janne Aassveen (sak 5), førsterevisor Hans Petter Eide (sak 6), førsterevisor Ole Morten Evjen (sak 12)

Til sak 9 møtte Tage Båtsvik og Helge Donnum fra Asplan Analyse

*Knut Frigaard (F) fremmet følgende forslag:*

Kontrollutvalgets møte 19.01.2006 holdes for åpne dører, jf. kommuneloven § 77, pkt. 8.

**Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende representanter deltok under behandlingen av forslaget:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

**Votering:**

Knut Frigaards forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalgets møte 19.01.2006 holdes for åpne dører, jf. kommuneloven § 77, pkt. 8.

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 9, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 11, 12, 13, 14, 15, 10

<b>Sak</b>	<b>Side</b>
1/06 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. desember 2005.....	3
2/06 Rapport 27/2005 - Etske normer og regler knyttet til økonomiforvaltning .....	3
3/06 Rapport 28/2005 - IT-gjennomgang av transporttjenesten for funksjonshemmede i Oslo kommune.....	4
4/06 Rapport 29/2005 - Naturalytelser og utgiftsgodtgjørelser.....	6
5/06 Rapport 1/2006 - Offentlige anskaffelser - etterlevelse av regelverk .....	7
6/06 Rapport 2/2006 - Innføring av Gericca i to bydeler i Oslo kommune.....	8
7/06 Forvaltningsrevisjonsrapport nr 26/2003 - Kontroll og oppfølging av kvalitet - kjøp av sykehjemstjenester i Bydel Grorud - Oppfølging.....	10
8/06 Produksjon og forvaltning av regelverk - status .....	11
9/06 Forvaltningsrevisjon av serviceerklæringer i hjemmetjenesten i bydelene Frogner, Søndre Nordstrand og Ullern.....	13
10/06 Nye forvaltningsrevisjonsprosjekter for oppstart første halvår 2006.....	14
11/06 Endelig innberetning om økonomiske misligheter ved en skole .....	16
12/06 Endelig innberetning om økonomiske misligheter ved en bolig for psykisk utviklingshemmede i Bydel Vestre Aker .....	17
13/06 Strategi for Kommunerevisjonen for perioden 2006 - 2007.....	19
14/06 Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 31.12.2005 .....	19
15/06 Møteplan for kontrollutvalget for 1. halvår 2006 .....	20

1/06

**Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20. desember 2005**

Sendt til arkiv

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

Protokollen ble godkjent.

2/06

**Rapport 27/2005 – Etske normer og regler knyttet til økonomiforvaltning**

Sendt til finanskomiteen

Kopi til byråden for finans- og utvikling, Undervisningsbygg Oslo KF, Oslo Havn KF, Utviklings- og kompetanseetaten, Barne- og familieetaten, Plan- og bygningsetaten, Trafikketaten, Samferdselsetaten, Boligbygg Oslo KF, Eiendoms- og byfornyelsesetaten, Kommunerevisjonen

**Saken gjelder:**

Kommunerevisjonen har gjennomført en forvaltningsrevisjon rettet mot etiske normer og regler knyttet til økonomiforvaltning. Undersøkelsen er utført etter vedtak i kontrollutvalget 14.04.2005, sak nr. 60/2005, og er plassert i fokusområdet Økonomistyring og intern kontroll i forvaltningen.

Formålet med undersøkelsen har vært å undersøke om Oslo kommunes etiske normer og regler er kjent for de ansatte.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget har merket seg Kommunerevisjonens vurdering av at de fleste av de utvalgte virksomhetene ikke har gjennomført konkrete tiltak for å gjøre Oslo kommunes etiske normer kjent for de ansatte, eller hatt systematisk fokus på etiske problemstillinger. Kontrollutvalget forutsetter at virksomhetene og kommunen sentralt vurderer behovet for en konkretisering av regelverket knyttet til etikk og at virksomhetene internt vurderer sitt fokus på etiske problemstillinger og om det er behov for å iverksette tiltak.

Kontrollutvalget tar rapport 27/2005 *Etske normer og regler knyttet til økonomiforvaltning* til orientering.

Saken oversendes til finanskomiteen.

**Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 03.01.2006 m/vedlegg

### **Merknader:**

Kontrollutvalgets medlem fra F er i tvil om slike rapporter har noen hensikt. Etsiske normer er ikke juridiske regler av moralsk natur som står over lover, forskrifter etc. Oslo kommunes etiske regler understreker dette i siste artikkel. I andre rapporter har kommunerevisjonen i sak etter sak konstatert at selv de bindende juridiske regler, lov og reglement ikke følges i kommunen uten at det har andre konsekvenser enn at kommunen registrerer det som en løpende læring, som en kommunaldirektør uttalte det i kontrollutvalget. Selv kontrollutvalg og revisjon i Oslo kommune har hatt vanskeligheter med å følge bindende bestemmelser. Det synes derfor liten grunn til å bruke ressurser på å revidere om de etiske regler følges før de juridisk bindende reglene følges av kommunens virksomheter.

### **Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget har merket seg Kommunerevisjonens vurdering av at de fleste av de utvalgte virksomhetene ikke har gjennomført konkrete tiltak for å gjøre Oslo kommunes etiske normer kjent for de ansatte, eller hatt systematisk fokus på etiske problemstillinger. Kontrollutvalget forutsetter at virksomhetene og kommunen sentralt vurderer behovet for en konkretisering av regelverket knyttet til etikk og at virksomhetene internt vurderer sitt fokus på etiske problemstillinger og om det er behov for å iverksette tiltak.

Kontrollutvalget tar rapport 27/2005 *Etsiske normer og regler knyttet til økonomiforvaltning* til orientering.

Saken oversendes til finanskomiteen.

**3/06**

## **Rapport 28/2005 – IT-gjennomgang av transporttjenesten for funksjonshemmede i Oslo kommune**

Sendt til samferdsels- og miljøkomiteen

Kopi til byråden for velferd og sosiale tjenester, Helse- og velferdsetaten, Bydel Nordstrand, Bydel Østensjø, Kommunerevisjonen

### **Saken gjelder:**

Kommunerevisjonen har gjennomført forvaltningsrevisjon av IT-systemet for transporttjenesten for funksjonshemmede (TT-ordningen) i Oslo kommune. Undersøkelsen er utført etter vedtak i kontrollutvalget 14.04.2005, sak 60/05, og er plassert i fokusområdet økonomistyring, intern kontroll i økonomiforvaltningen.

Formålet med undersøkelsen har vært å evaluere de programmerte og manuelle kontrollene tilknyttet saksbehandlingssystemet SAFIR. Transport av funksjonshemmede er en vesentlig utgiftspost for Oslo kommune, og utgiften til transport var ca 170 millioner eks. mva i 2004. Prognosen for 2005 er på 180 millioner.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonen har avdekket svake rutiner i forbindelse med IT-systemet for transporttjenesten for funksjonshemmede. Kontrollutvalget forutsetter at virksomhetene iverksetter nødvendige tiltak for å sikre at gjeldende bestemmelser følges og at rutinene forbedres.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 28/2005: *Transporttjenesten for funksjonshemmede i Oslo kommune* til orientering.

Saken oversendes samferdsels- og miljøkomiteen.

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 03.01.2006 m/vedlegg

### **Merknader:**

Kontrollutvalgets medlem fra F konstaterer at kommunerevisjonen forutsetter at gjeldende bestemmelser følges og at rutinene forbedres, uten at kommunerevisjonen kan si om dagens praksis har ført til mislighold. Det er etter dette medlems vurdering en svakhet.

### **Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonen har avdekket svake rutiner i forbindelse med IT-systemet for transporttjenesten for funksjonshemmede. Kontrollutvalget forutsetter at virksomhetene iverksetter nødvendige tiltak for å sikre at gjeldende bestemmelser følges og at rutinene forbedres.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 28/2005: *Transporttjenesten for funksjonshemmede i Oslo kommune* til orientering.

Saken oversendes samferdsels- og miljøkomiteen.

**Rapport 29/2005 – Naturalytelser og utgiftsgodtgjørelser**

Sendt til finanskomiteen

Kopi til alle byrådsavdelinger, etater, bydeler og foretak

**Saken gjelder:**

Kommunerevisjonen har gjennomført forvaltningsrevisjon rettet mot utgiftsgodtgjørelser og naturalytelser. Undersøkelsen er utført etter vedtak i kontrollutvalget 14.04.2005, sak 60/2005, og er plassert i fokusområdet økonomistyring, intern kontroll i økonomiforvaltningen.

Formålet med undersøkelsen har vært å kartlegge og vurdere om naturalytelser og utgiftsgodtgjørelser innberettes i tråd med regelverket og om dokumentasjonen og vurderingene fra virksomhetens side om eventuell skatte- og avgiftsplikt er tilstrekkelige. Kommunerevisjonen har også sett på om dokumentasjon av reise- og oppholdsutgifter og bilgodtgjørelse er i samsvar med gjeldende regelverk.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget merker seg at omfanget av naturalytelser i de utvalgte virksomhetene ikke er omfattende, men at Kommunerevisjonen i flere av de tilfellene der naturalytelser gis, har avdekket feil. Kontrollutvalget forutsetter at det iverksettes nødvendige tiltak for å sikre etterlevelse av regelverket.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 29/2005 *Naturalytelser og utgiftsgodtgjørelser* til orientering.

Saken oversendes til finanskomiteen.

**Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 06.01.2006 m/vedlegg

**Merknader:**

Kontrollutvalgets medlem fra F konstaterer at kommunerevisjonen har funnet feil uten å foreslå at feilene rettes opp, men nøyer seg med å foreslå at utvalget forutsetter at reglene etterleves for fremtiden

## **Forslag:**

*Vivi Lassen (SV) fremmet følgende tilleggsforslag til andre setning i kommunerevisorens forslag (tillegget markert med kursiv):*

Kontrollutvalget forutsetter at manglende innberetninger blir gjennomført og at det iverksettes nødvendige tiltak for å sikre etterlevelsen av regelverket.

## **Votering:**

Kommunerevisorens forslag med Vivi Lassens tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget merker seg at omfanget av naturalytelser i de utvalgte virksomhetene ikke er omfattende, men at Kommunerevisjonen i flere av de tilfellene der naturalytelser gis, har avdekket feil. Kontrollutvalget forutsetter at manglende innberetninger blir gjennomført og at det iverksettes nødvendige tiltak for å sikre etterlevelse av regelverket.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 29/2005 *Naturalytelser og utgiftsgodtgjørelser* til orientering.

Saken oversendes til finanskomiteen.

## **5/06**

### **Rapport 1/2006 – Offentlige anskaffelser – etterlevelse av regelverk**

Sendt til finanskomiteen

Kopi til byråden for velferd og sosiale tjenester, byråden for byutvikling, byråden for finans og utvikling, Omsorgsbygg Oslo KF, Bydel Østensjø, Utviklings- og kompetanseetaten, Kommunerevisjonen

## **Saken gjelder:**

Kommunerevisjonen har gjennomført forvaltingsrevisjon rettet mot etterlevelse av regelverket for offentlige anskaffelser. Undersøkelsen er utført etter vedtak i kontrollutvalget 27.01.2005, sak 12/05, og er plassert i fokusområdet anskaffelser. Formålet med undersøkelsen har vært å avdekke eventuelle svakheter ved gjennomføringen av utvalgte anskaffelser og å bidra til at regelverket for offentlige anskaffelser etterleves. Kommunerevisjonen har undersøkt seks anskaffelser gjennomført av Omsorgsbygg Oslo KF og to anskaffelser gjennomført av Bydel Østensjø.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonen har avdekket flere avvik fra regelverket for offentlige anskaffelser. Kontrollutvalget forutsetter at virksomhetene iverksetter nødvendige tiltak for å sikre etterlevelse av regelverket.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 1/2006: *Offentlige anskaffelser – etterlevelse av regelverk* til orientering.

Saken oversendes finanskomiteen.

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 06.01.2006 m/vedlegg

### **Merknader:**

Kontrollutvalgets medlem fra F konstaterer at kommunerevisjonen har avdekket flere avvik fra regelverket uten å foreslå at det undersøkes nærmere om dette har medført mislige forhold. Kommunerevisjonen nøyer seg med å foreslå at kontrollutvalget skal forutsette at virksomhetene iverksetter nødvendige tiltak for å sikre heretter etterlevelse av regelverket.

### **Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonen har avdekket flere avvik fra regelverket for offentlige anskaffelser. Kontrollutvalget forutsetter at virksomhetene iverksetter nødvendige tiltak for å sikre etterlevelse av regelverket.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 1/2006: *Offentlige anskaffelser – etterlevelse av regelverk* til orientering.

Saken oversendes finanskomiteen.

**6/06**

### **Rapport 2/2006 – Innføring av Gerica i to bydeler i Oslo kommune**

Sendt til helse- og sosialkomiteen

Kopi til byråden for velferd og sosiale tjenester, Helse- og velferdsetaten, alle bydelene

### **Saken gjelder:**

I 2002 ble IT-systemet Gerica valgt som et sektorsystem innenfor pleie- og omsorgssektoren i Oslo kommune. På bakgrunn av at det er opp mot 15 000 ansatte som vil benytte Gerica daglig, har innføringen av Gerica et særdeles stort omfang og er av stor betydning for kommunens pleie- og omsorgstilbud.

På bakgrunn av den iboende risiko ved innføring av omfangsrrike IT-løsninger, har Kommunerevisjonen gjennomført undersøkelsen som viser at Bydel Sagene synes å ha kommet svært langt og har fokus på drift og videreutvikling av systemet. Revisjonen vil



imidlertid presisere at det ved innføringen i bydelen har vært fravær av viktige prosjektstyringsteknikker. Revisjonen anser at manglende bruk av prosjektstyringsteknikker kan ha ført til lengre innføringstid og høyere kostnader enn nødvendig.

Videre viste undersøkelsen at Bydel Ullern har problemer med å få innført Gerica. Etter revisjonens vurdering gjenstår det et betydelig arbeid før Gerica imøtekommer de intensjoner og krav som er satt til innføring av et slikt system på sykehjemmene.

Ved siden av Bydel Ullern har revisjonen fått opplyst fra Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester (VST) og Helse- og velferdsetaten at det også er flere andre bydeler som har problemer/utfordringer med innføringen av Gerica. Det vises blant annet til manglende forankring, kompetanse og ressurser. Revisjonens inntrykk er at flere av bydelene har manglet forståelse av hva en innføring av Gerica innebærer i omfang. Revisjonen anbefaler at Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester vurderer å gjennomføre tiltak slik at alle bydelene i større grad prioriterer arbeidet med å innføre Gerica.

Revisjonen har mottatt høringsuttalelser fra Bydel Sagene, Bydel Ullern og VST. Alle opplever rapporten som nyttig. Bydel Sagene skriver at de raskt vil følge opp revisjonens anbefalinger, mens Bydel Ullern skriver at de skal ha en gjennomgripende drøfting av rapporten og komme tilbake med tidsperspektiv for eventuelle tiltak. VST melder at de vil vurdere ulike tiltak for å medvirke til at bydelene gjennomfører bruk av Gerica i sine virksomheter på en bedre måte, og at de vil utarbeide en sak til bystyret vedrørende dette i løpet av første halvår 2006. Kommunerevisjonen vil orientere kontrollutvalget når denne saken foreligger.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget merker seg at innholdet i Kommunerevisjonens rapport 2/2006 *Innføring av Gerica i to bydeler i Oslo kommune* viser at Bydel Sagene synes å ha kommet langt med innføring og bruk av Gerica, mens det i Bydel Ullern gjenstår et betydelig arbeid.

Kontrollutvalget har også merket seg at det ved siden av Bydel Ullern er flere andre bydeler som har problemer/utfordringer med innføringen av Gerica, og at VST vil vurdere ulike tiltak for å forbedre dette arbeidet. Kontrollutvalget har i den sammenheng merket seg at VST vil utarbeide en sak til bystyret vedrørende dette i løpet av første halvår 2006.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 2/2006 *Innføring av Gerica i to bydeler i Oslo kommune* til orientering.

Saken oversendes helse- og sosialkomiteen.

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 06.01.2006 m/vedlegg

**Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget merker seg at innholdet i Kommunerevisjonens rapport 2/2006 *Innføring av Gerica i to bydeler i Oslo kommune* viser at Bydel Sagene synes å ha kommet langt med innføring og bruk av Gerica, mens det i Bydel Ullern gjenstår et betydelig arbeid.

Kontrollutvalget har også merket seg at det ved siden av Bydel Ullern er flere andre bydeler som har problemer/utfordringer med innføringen av Gerica, og at VST vil vurdere ulike tiltak for å forbedre dette arbeidet. Kontrollutvalget har i den sammenheng merket seg at VST vil utarbeide en sak til bystyret vedrørende dette i løpet av første halvår 2006.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 2/2006 *Innføring av Gerica i to bydeler i Oslo kommune* til orientering.

Saken oversendes helse- og sosialkomiteen.

**7/06**

**Rapport 26/2003 – Kontroll og oppfølging av kvalitet – kjøp av sykehjemstjenester i Bydel Grorud – Oppfølging**

Sendt til helse- og sosialkomiteen

Kopi til byråden for velferd og sosiale tjenester, Bydel Grorud, Kommunerevisjonen

**Saken gjelder:**

I 2003 gjennomførte Kommunerevisjonen et forvaltningsrevisjonsprosjekt om kontroll og oppfølging av kvalitet ved kjøp av sykehjemstjenester i Bydel Grorud, rapport 26/2003. I samsvar med kontrollutvalgets vedtak ved behandling av rapporten har Kommunerevisjonen gjennomført en oppfølgingsundersøkelse av tiltak som er gjennomført fra bydelens side.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse viser at Bydel Grorud fortsatt ikke har et tilfredsstillende kontroll- og oppfølgingssystem ved Ammerudhjemmet. Kontrollutvalget mener at ett viktig tiltak vil være å ta i bruk kommunens system for oppfølging av sykehjem i tråd med bystyre- og byrådsvedtak.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen.

## **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 06.01.2006

## **Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse viser at Bydel Grorud fortsatt ikke har et tilfredsstillende kontroll- og oppfølgingssystem ved Ammerudhjemmet. Kontrollutvalget mener at ett viktig tiltak vil være å ta i bruk kommunens system for oppfølging av sykehjem i tråd med bystyre- og byrådsvedtak.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen.

**8/06**

## **Produksjon og forvaltning av regelverk – status**

Sendt til arkiv

Kopi til byråden for finans og utvikling, Kommunerevisjonen

## **Saken gjelder:**

I kontrollutvalgets møte 27. januar 2005 ble rapport *1/2005 Regelverk - produksjon og forvaltning* behandlet. Kontrollutvalget fattet følgende vedtak:

*Det pågår et viktig arbeid med sikte på å få på plass gode løsninger for produksjon og forvaltning av regelverk i kommunen. Det gjelder både Byrådsavdeling for finans og utviklings arbeid med å utvikle en regelverksinstruks og/eller veiledningsmateriale for produksjon og forvaltning av regelverk, og revisjonens bidrag til dette i form av revisjonskriterier for instruks og kommunale forskrifter.*

*Kontrollutvalget tar rapport nr 1/2005 Regelverk - produksjon og forvaltning til orientering, og ber om at finansbyråden i løpet av første halvår 2005 skriftlig informerer Kommunerevisjonen om resultatet av det pågående utviklingsarbeidet i byrådsavdelingen.*

I brev av 5. september 2005 minnet revisjonen finansbyråden om behovet for å redegjøre for resultatene av utviklingsarbeidet. Byrådsavdeling for finans og utvikling svarte i brev av 29. september 2005 og viste blant annet til følgende:

- byrådsavdelingen har utarbeidet en håndbok, men den er ikke komplett og heller ikke besluttet utgitt
- deler av håndboken er fortsatt under revidering
- det arbeides med sikte på et bystyrevedtak om en "solnedgangsordning" for kommunens forskrifter
- ny versjon av regelverksdatabasen gjort tilgjengelig på intranett og Internett

Med utgangspunkt i byrådsavdelingens svar, ba revisjonen om en konkretisering av følgende forhold:

- Hvilken tidsplan har FIU for ferdigstilling av håndboken?
- Legger man opp til en politisk behandling av håndboken eller deler av den (for eksempel regelverksinstruksen), eller vil den bli behandlet administrativt?
- Når kalkulerer byrådsavdelingen med at øvrige byrådsavdelinger kan ta materialet i bruk?

Følgende svar ble mottatt (utdrag):

- regelverkshåndboken antas å bli ferdig i desember 2005
- det legges opp til en administrativ behandling av saken, men det kan likevel bli behov for en politisk behandling
- øvrige byrådsavdelinger kan ta materialet i bruk umiddelbart når det er ferdigstilt i FIU, eventuelt etter politisk behandling
- deler av materialet er alt tatt i bruk i andre byrådsavdelinger

Med utgangspunkt i redegjørelsen fra Byrådsavdeling for finans og utvikling, anser revisjonen at forvaltningsrevisjonsprosjektet om produksjon og forvaltning av regelverk kan avsluttes.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar til orientering statusinformasjonen fra Byrådsavdeling for finans og utvikling om arbeidet med å utvikle en regelverksinstruks og/eller veiledningsmateriale for produksjon og forvaltning av regelverk. Forvaltningsrevisjonsprosjektet rapportert som *1/2005 Regelverk - produksjon og forvaltning*, avsluttes.

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 14.12.2005 m/vedlegg

### **Merknader:**

Kontrollutvalgets medlem fra F konstaterer at Oslo kommune anvender målstyring, og viser til at byrådet som regjeringen på statsplan har ansvaret for eget regelverk.

Det er nylig gitt et nytt reglement for kontrollutvalget hvor de antydde gode løsninger for produksjon og forvaltning av regelverket ikke ble fulgt.

## **Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget tar til orientering statusinformasjonen fra Byrådsavdeling for finans og utvikling om arbeidet med å utvikle en regelverksinstruks og/eller veiledningsmateriale for produksjon og forvaltning av regelverk. Forvaltningsrevisjonsprosjektet rapportert som 1/2005 Regelverk - produksjon og forvaltning, avsluttes.

**9/06**

### **Forvaltningsrevisjon av serviceerklæringer i hjemmetjenesten i bydelene Frogner, Søndre Nordstrand og Ullern**

Sendt til finanskomiteen og helse- og sosialkomiteen

Kopi til byråden for velferd og sosiale tjenester, byråden for finans og utvikling, Bydel Frogner, Bydel Ullern, Bydel Søndre Nordstrand, Kommunerevisjonen

#### **Saken gjelder:**

Asplan Analyse har på oppdrag fra Kommunerevisjonen gjennomført en forvaltningsrevisjon rettet mot serviceerklæringer i hjemmetjenestene i bydelene Frogner, Søndre Nordstrand og Ullern. Asplan Analyse har blant annet vurdert graden av brukerorientering i de aktuelle bydelene i forbindelse med utviklingen og oppfølgingen av serviceerklæringer. De har videre sett på hvorvidt serviceerklæringene er integrert i bydelenes ordinære styrings- og rapporteringssystem.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget merker seg at Bydel Frogner, Bydel Søndre Nordstrand og Bydel Ullern i sitt arbeide med serviceerklæringer innenfor hjemmetjenesten så langt har vært lite brukerorientert og at bydelene vil prioritere dette sterkere.

Kontrollutvalget tar rapporten *Serviceerklæringer i hjemmetjenesten i bydelene Frogner, Søndre Nordstrand og Ullern*, til orientering.

Saken sendes til helse- og sosialkomiteen.

#### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 04.01.2006 m/vedlegg

## **Merknader:**

Kontrollutvalgets medlem fra F konstaterer at Oslo kommune anvender målstyring, og viser til byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester kommentarer av 13.12.05 om at dette er bydelenes ansvarsområde.

## **Forslag:**

*Vivi Lassen (SV) fremmet følgende endrings-/tilleggsforslag:*

I kommunerevisorens forslag settes punktum etter *brukerorientert*, og deretter ny setning: *Videre konstaterer utvalget at bydelene vil prioritere dette sterkere.*  
Saken sendes også til finanskomiteen (i tillegg til helse- og sosialkomiteen).

## **Votering:**

Kommunerevisorens forslag med Vivi Lassens endrings-/tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget merker seg at Bydel Frogner, Bydel Søndre Nordstrand og Bydel Ullern i sitt arbeide med serviceerklæringer innenfor hjemmetjenesten så langt har vært lite brukerorientert. Videre konstaterer utvalget at bydelene vil prioritere dette sterkere.

Kontrollutvalget tar rapporten *Serviceerklæringer i hjemmetjenesten i bydelene Frogner, Søndre Nordstrand og Ullern*, til orientering.

Saken sendes til finanskomiteen og helse- og sosialkomiteen.

**10/06**

## **Nye forvaltningsrevisjonsprosjekter for oppstart første halvår 2006**

Sendt til Kommunerevisjonen

### **Saken gjelder:**

Kontrollutvalgets overordnede plan for forvaltningsrevisjon 2005-2007 ble vedtatt i bystyrets møte 16.03.2005, sak 96/05. Kommunerevisjonens revisjonsstrategi for forvaltningsrevisjon ble behandlet i kontrollutvalgets møte 25.08.05, sak 90/05. I denne saken fremmes forslag om å styrke arbeidet med gransknings- og mislighetssaker. I tillegg legges det fram forslag til nye prosjekter for første halvår 2006 basert på den overordnede planen og revisjonsstrategien for forvaltningsrevisjon. Prosjektforslagene er basert på fokusområdene i ovennevnte saker. For hvert prosjekt er det foretatt en vurdering av risiko og vesentlighet.

Kommunerevisjonen har benyttet ulike kilder for å utarbeide ideer til mulige prosjekter. Innspill fra kontrollutvalget har stått sentralt sammen med gjennomgang av dokumenter fra bystyret og de ulike politiske komiteene, særlig budsjett for 2006.

Forvaltningsrevisjon er en lovpålagt oppgave for Oslo kommune etter kommuneloven av 25. september 1992 med endringer av 12. desember 2003. Formålet med forvaltningsrevisjon er med virkning fra 1. juli 2004 nedfelt i kommuneloven §77 nr. 4 som har følgende ordlyd:

*Kontrollutvalget skal påse at kommunens eller fylkeskommunens regnskaper blir revidert på en betryggende måte. Kontrollutvalget skal videre påse at det føres kontroll med at den økonomiske forvaltningen foregår i samsvar med gjeldende bestemmelser og vedtak, og at det blir gjennomført systematiske vurderinger av økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra kommunestyrets eller fylkestingets vedtak og forutsetninger (forvaltningsrevisjon).*

Planen inneholder prosjekter som igangsettes første halvår 2006. Rapportering av prosjektene til kontrollutvalget vil skje i løpet av 2006.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til nye prosjekter for oppstart første halvår 2006, jf. vedlegg. Videre slutter utvalget seg til at Kommunerevisjonen avsetter inntil 1 000 timer ekstra til arbeidet med misligheter og feil med oppstart i første halvår 2006. Utvalget slutter seg også til at Kommunerevisjonen avsetter inntil 600 timer til mindre undersøkelser rettet mot intern kontroll i økonomiforvaltningen og inntil 1 000 timer til arbeidet med systemspesifikke- og generelle IT-kontroller med oppstart første halvår 2006.

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Tore Egge (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 09.01.2006 m/vedlegg

### **Forslag:**

Etter forslag fra lederen vedtok kontrollutvalget enstemmig å lukke møtet ved behandlingen av saken.

### **Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til nye prosjekter for oppstart første halvår 2006, jf. vedlegg. Videre slutter utvalget seg til at Kommunerevisjonen avsetter inntil 1 000 timer ekstra til arbeidet med misligheter og feil med oppstart i første halvår 2006. Utvalget slutter seg også til at Kommunerevisjonen avsetter inntil 600 timer til mindre undersøkelser rettet mot intern kontroll i økonomiforvaltningen og inntil 1 000 timer til arbeidet med systemspesifikke- og generelle IT-kontroller med oppstart

11/06

## Endelig innberetning om økonomiske misligheter ved en skole

Sendt til arkiv

Kopi til byråden for barn og utdanning, Utdanningsetaten, Kommunerevisjonen

### **Saken gjelder:**

En renholder (NN) ved en skole ble utsatt for et uhell på jobb sommeren 2003. NN fikk godkjent sin skade som yrkesskade, og hadde derfor krav på å få utbetalt full lønn fra arbeidsgiver i to år. Etter å ha vært sykemeldt ett år søkte NN om å få rehabiliteringspenger. I og med at NN fikk utbetalt full lønn fra skolen, skulle rehabiliteringspengene ha gått til Utdanningsetaten.

På sykemeldingene NN fylte ut og sendte trygdekontoret, krysset hun av for at hun ikke fikk utbetalt lønn fra arbeidsgiver. Dermed fikk NN utbetalt rehabiliteringspengene selv. Dette opplyste hun ikke Utdanningsetaten om. I løpet av perioden 25.08.2004–31.03.2005 fikk NN utbetalt (netto) kr 78 998 som hun ikke hadde krav på. NN har godtatt at Utdanningsetaten har foretatt trekk i hennes feriepenger for 2004 og 2005 med kr 52 348, og restgjelden blir dermed kr 26 650. For å nedbetale dette har NN sagt seg villig til å betale kr 800 pr. måned frem til beløpet er nedbetalt, noe Utdanningsetaten har akseptert. Kommunerevisjonen har fått opplyst at NN frem til dags dato har overholdt avtalen med å innbetale kr 800 pr. måned. NN ble avskjediget 26.08.2005 med følgende begrunnelse:

*Rettsgrunnlaget for avskjeden er bestemmelsene i arbeidsmiljølovens § 66 og begrunnelsen er at du i perioden august 2004 – mars 2005 har mottatt både rehabiliteringspenger og sykepenger.*

NN ble politianmeldt av Utdanningsetaten 20.12.2005.

Årsaken til at NN kunne motta både lønn og rehabiliteringspenger i så lang tid var at saksbehandler ved Utdanningsetaten ikke hadde søkt trygdekontoret om refusjon av rehabiliteringspengene i samsvar med Utdanningsetatens egen rutinehåndbok på lønn. Etter at denne saken kom opp har Utdanningsetaten presisert i sin rutinehåndbok at det skal søkes om rehabiliteringspenger/attføringspenger for år to i god tid før det første året er omme.

Kommunerevisjonen vil rette en henvendelse til Byrådsavdeling for finans og utvikling om en tilsvarende presisering i kommunens rutiner.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar endelig innberetning av 09.01.2006 om økonomiske misligheter ved en skole til orientering.

Det tas videre til orientering at Utdanningsetaten har endret rutinehåndboka for å unngå at slike tilfeller skjer igjen.



## **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 09.01.2006

## **Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget tar endelig innberetning av 09.01.2006 om økonomiske misligheter ved en skole til orientering.

Det tas videre til orientering at Utdanningsetaten har endret rutinehåndboka for å unngå at slike tilfeller skjer igjen.

**12/06**

## **Endelig innberetning om økonomiske misligheter ved en bolig for psykisk utviklingshemmede i Bydel Vestre Aker**

Sendt til Bydel Vestre Aker

Kopi til byråden for velferd og sosiale tjenester, Kommunerevisjonen

## **Saken gjelder:**

I september 2005 ble styrer ved en bolig for psykisk utviklingshemmede i Bydel Vestre Aker oppmerksom på at det var uregelmessigheter i regnskapet til en beboer. Det var i perioden januar 2004 til juni 2005 foretatt flere uttak mellom kr 1 000 og kr 3 000 fra beboerens bankkonto uten at det fantes dokumentasjon på hva pengene var brukt til. Det var beboerens primærkontakt (NN) som hadde tatt ut pengene. NN ble innkalt til møte med bydelen for å forklare seg. NN innrømmet at hun hadde lånt kr 2 000 av beboeren 12.11.2004 og betalt tilbake dette 20.09.2005, dvs. etter at denne saken kom opp. I tillegg manglet det dokumentasjon for bruk av kr 5 000. Bydelen har ikke krevd at NN skal tilbakebetale disse kr 5 000, og beboeren har heller ikke fått erstattet pengene.

NN ble avskjediget 07.10.2005 med følgende begrunnelse:

*Ved gjennomgang av en beboers regnskap har det vist seg uregelmessigheter i forhold til uttak fra vedkommendes konto. Dette er en beboer som du er primærkontakt for og det er dermed kun du som har fullmakt til å ta ut penger fra denne kontoen. I perioden januar 2004 - juni 2005 er det tatt ut flere beløp i størrelsesorden kr 1 000 til kr 3 000 som det ikke er ført regnskap for eller er gjort tilstrekkelig rede for. ... ..*

NN er ikke politianmeldt for dette forholdet.

NN krevde forhandlinger i forhold til avskjeden. På forhandlingsmøtet med administrasjonen mente NNs fagforening at det var for strengt å gi NN avskjed. Det ble fra fagforeningens side hevdet at det var flere tilfeller hvor det ikke var ført skikkelig regnskap for beboere, og at det var flere tilfeller der penger var borte. Bydelen opprettholdt avskjeden, og NN har ikke gått til søksmål for å få tilbake jobben.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar endelig innberetning av 09.01.2006 om økonomiske misligheter ved en bolig for psykisk utviklingshemmede til orientering.

Kontrollutvalget ber Bydel Vestre Aker om å vurdere å oversende saken til byråden for velferd og sosiale tjenester for å få en vurdering av om beboeren skal få erstattet uttakene på kr 5 000 som det ikke kan gjøres rede for, og gi kontrollutvalget tilbakemelding om dette.

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- kommunerevisorens innstilling datert 09.01.2006

### **Merknader:**

Kontrollutvalget merker seg fagforeningens påstander om mangelfulle regnskaper og flere tilfeller der penger var borte. Utvalget viser til at Kommunerevisjonens forslag om et eget prosjekt rettet mot økonomisk forvaltning av beboeres midler i samlokaliserte boliger er vedtatt av utvalget i sak 10/06. Øvrige regnskaper for beboere i PU-boliger i Bydel Vestre Aker vil bli kontrollert som et ledd i dette prosjektet.

### **Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget tar endelig innberetning av 09.01.2006 om økonomiske misligheter ved en bolig for psykisk utviklingshemmede til orientering.

Kontrollutvalget ber Bydel Vestre Aker om å vurdere å oversende saken til byråden for velferd og sosiale tjenester for å få en vurdering av om beboeren skal få erstattet uttakene på kr 5 000 som det ikke kan gjøres rede for, og gi kontrollutvalget tilbakemelding om dette.

**13/06**  
**Strategi for Kommunerevisjonen for perioden 2006-2007**

Sendt til arkiv  
Kopi til Kommunerevisjonen

**Saken gjelder:**

Kommunerevisjonen har utarbeidet en ny strategi som gjelder for perioden 2006-2007. Strategiarbeidet har vært gjennomført med bred involvering fra ansattes side.

Hovedtrekkene i denne strategien følger i stor grad den forrige strategien.

De viktigste momentene i strategien er

- satsing på å være et konkurransedyktig alternativ innenfor alle arbeidsområder
- fortsatt fokus på effektivisering av arbeidet
- fokus på bedret formidlingen av revisjonsarbeidet og resultatene våre
- fokus på kunnskapsforvaltning

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar *Strategi for Kommunerevisjonen for perioden 2006-2007* til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Tore Egge (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 09.01.2006 m/vedlegg

**Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget tar *Strategi for Kommunerevisjonen for perioden 2006-2007* til orientering.

**14/06**  
**Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 31.12.2005**

Sendt til arkiv

**Saken gjelder:**

Oversikten over kontrollutvalgets saker til oppfølging pr. 31.12.2005 viser 17 saker. Pr. 31.08.2005 var det også 17 saker til oppfølging.

*Sekretariatet fremmet følgende forslag til vedtak:*  
Kontrollutvalgets restanseliste pr. 31.12.2005 tas til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Tore Egge (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Sekretariatets notat datert 10.01.2006 m/vedlegg

**Votering:**

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalgets restanseliste pr. 31.12.2005 tas til orientering.

**15/06**

**Møteplan for kontrollutvalget for 1. halvår 2006**

Sendt til arkiv

Kopi til Bystyrets sekretariat, Kommunerevisjonen

**Saken gjelder:**

I kontrollutvalgets møte 20.12.2005 ble det vedtatt å flytte utvalgets marsmøte til 16.03. Dette tidspunktet kolliderer imidlertid med et seminar om Oslo kommunes styringsmodell som forretningsutvalget har vedtatt. Bystyrets sekretariat har opplyst at kontrollutvalgets medlemmer vil bli invitert til dette seminaret. Marsmøtet foreslås derfor flyttet til 14.03.

*Sekretariatet fremmet følgende forslag til vedtak:*

Møtet i kontrollutvalget 16.03.2006 flyttes til tirsdag 14.03.2006.

**Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Tore Egge (H), Berit Jagmann (RV), Eldbjørg Mosvold Larsen (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- kontrollutvalgets sekretariats notat datert 10.01.2006

## **Votering:**

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Møtet i kontrollutvalget 16.03.2006 flyttes til tirsdag 14.03.2006.

### **Eventuelt**

#### *1. Knut Frigaard (F) fremmet følgende merknader:*

På første møte i kontrollutvalget denne valgperioden ba dette medlem i forslag 1, som senere ble fulgt opp med flere forslag, om en oversikt over nøkkelopplysninger/tall som kunne bidra til å avsløre unormale størrelser. Kommunerevisjonen og kontrollutvalget avfeide det som uinteressant med henvisning til at det ikke var behov for det.

I den mellomliggende periode har kontrollutvalg/kommunerevisjon ikke avdekket noen mislige forhold av noen størrelse, men konstatert mange brudd på regelverket. En av Smithutvalgets konklusjoner var at kommunen på egen hånd ikke avdekket eller fulgte opp mislige forhold i større grad enn ytre press gjorde det nødvendig.

#### *2. Knut Frigaard (F) fremmet forslag om å invitere Jan Borgen fra Transparency International for å foredra om korrupsjon og mislighetsbekjempelse i offentlig sektor.*

Utvalget sluttet seg til forslaget med ønske om at Jan Borgen ble invitert til utvalgets møte 14.03.2006.

#### *3. Knut Frigaard (F) fremmet følgende forslag:*

Kontrollutvalget vurderer å sette ut et revisjonsoppdrag for kontroll av kontraktstildelinger i Oslo kommune de siste to år.

Forslaget falt mot én stemme (F).

Kontrollutvalgets sekretariat, 15.02.2006

Reidar Enger  
sekretariatsleder