

Saker til behandling i kontrollutvalgets møte

tirsdag 18. juni 2013 kl 15.30, OBS tidspunktet

Møtet holdes i Kontrollutvalgets sekretariat Grenseveien 88

Kart I

Sak	Side
58/13 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 21.05.2013	2
59/13 Rapport 7/2013 Oslo kommunes saksbehandling i Lindebergsakene	2
60/13 Rapport 8/2013 Eierskapskontroll i Oslo Vognselskap AS 2010-2012.....	4
61/13 Rapport 9/2013 Oslo kommunes oppfølging av berørte etter 22.07.2011.....	5
62/13 Rapport 10/2013 Sosialtjenestens forvaltning av klientmidler	7
63/13 Rapport 11/2013 Kvalitet i barnehage – Jettegryta barnehage i Bydel Søndre Nordstrand	8
64/13 Foreløpig innberetning – mislighetssak i Bydel Søndre Nordstrand	10
65/13 Endelig innberetning – mulig mislighetssak ved en etat.....	11
66/13 Oppfølgingsundersøkelse etter rapport 9/2011 Sykehjemsetatens oppfølging av lønns- og arbeidsvilkår i sykehjem driftet av komersielle aktører	11
67/13 Oppstart av utvidet oppfølgingsundersøkelse om utplassert kunst	13
68/13 Rapport 5/2013 Informasjonssikkerhet i Vann- og avløpsetaten	14
69/13 Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 31.05.2013	14

58/13

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 21.05.2013

Protokollen følger vedlagt

59/13

Rapport 7/2013 Oslo kommunes saksbehandling i Lindebergsakene

Saken gjelder:

Forvaltningsrevisjonen som rapport 7/2013 *Oslo kommunes saksbehandling i Lindebergsakene* er et resultat av, er forankret i kontrollutvalgets vedtak av 19.06.2012 (sak 71) og 28.08.2012 (sak 88), jf. også bystyrets vedtak av 23.05.2012 (sak 119). Undersøkelsen faller inn under fokusområdet *Virksomhetsstyring og investeringskontroll i Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2012-2016* som bystyret behandlet 13.06.2012 (sak 165). De undersøkte "Lindebergsakene" omfatter én sak om påståtte overgrep og én sak om medikamenthåndtering. Den overordnede problemstillingen for forvaltningsrevisjonen har vært om Oslo kommunes saksbehandling i Lindebergsakene har vært tilfredsstillende. Undersøkelsesperioden har i hovedsak vært fra november 2011 til juli 2012.

Saken om påståtte overgrep startet med at det i november 2011 oppstod mistanke om at en ansatt hadde begått seksuelle overgrep mot to beboere ved Lindeberg omsorgssenter. Saken ble anmeldt, og det ble sendt bekymringsmelding til Helsetilsynet. I desember 2011 ble den mistenkte midlertidig fratatt autorisasjonen av Helsetilsynet. I juni 2012 ble politisaken henlagt, og i november 2012 fikk vedkommende tilbake autorisasjonen. I forbindelse med saken fikk tre ansatte varsel om disiplinære reaksjoner, men disse ble senere trukket tilbake.

Medikamenthåndteringssaken startet med at det i januar 2012 ble sendt bekymringsmelding til Helsetilsynet om medisinsk uforsvarlig drift og uetisk behandling ved en post på Lindeberg omsorgssenter. Tre ansatte ble i den forbindelse suspendert, hvorav én ble politianmeldt og midlertidig fratatt autorisasjonen. Helsetilsynet har tidligere antydnet overfor Kommune-revisjonen at tilsynssaken ville avsluttes innen mai 2013. Politiet har opplyst at de avventer Helsetilsynets konklusjon før politiet ferdigbehandler saken.

Rapport 7/2013 viser at det i den første innledende fasen var mangler i håndteringen av *saken om påståtte overgrep* når det gjaldt varsling, opplysning av saken og dokumentasjon. Det var blant annet mangler ved arbeidsgivers behandling av den ansatte som var mistenkt for å ha begått seksuelle overgrep. I perioden etter den innledende fasen ble saken grundigere undersøkt og bedre samordnet og dokumentert. Det var imidlertid noen svakheter ved saksbehandlingen også i denne fasen.

Undersøkelsen har videre vist at det i den første innledende fasen i *saken om medikamenthåndtering* var mangler i håndteringen av varsler om uforsvarlig medikamenthåndtering ved Lindeberg omsorgssenter, og varslene ble ikke tilfredsstillende undersøkt, dokumentert og fulgt opp. Viktig informasjon kom ikke videre til Sykehjemsetatens ledelse. Saksbehandlingen i medikamenthåndteringssaken var bedre i perioden etter den innledende fasen. Saken

ble da grundigere undersøkt, og samordningen og dokumentasjonen var bedre. Beboerne ble ivaretatt ved at det ble iverksatt en rekke relevante tiltak for å sikre forsvarlig medikament-håndtering ved Lindeberg omsorgssenter. Det var imidlertid også noen svakheter ved saksbehandlingen etter at Sykehjemsetatens ledelse ble kjent med bekymringsmeldingen.

I sine uttalelser til rapporten skriver Sykehjemsetaten blant annet at etatens samlede vurdering av rapportens vurderinger og konklusjoner var at disse i hovedtrekk var i overensstemmelse med etatens egne vurderinger, men at det på enkelte områder var noe ulik oppfatning. Sykehjemsetaten redegjør for en rekke tiltak som etaten har iverksatt på bakgrunn av sakene.

Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester uttaler blant annet at den legger rapportens vurderinger og konklusjoner til grunn i det videre arbeidet med Lindebergsakene. Byrådsavdelingen redegjør også for tiltak på bakgrunn av Lindebergsakene. Byrådslederens kontor hadde enkelte kommentarer til rapporten, og viste før øvrig til Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester tilbakemelding når det gjaldt iverksatte tiltak.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget har ved behandling av rapport 7/2013 *Oslo kommunes saksbehandling i Lindebergsakene* merket seg at det særlig innledningsvis var flere svakheter i saksbehandlingen både i saken om påståtte overgrep og i saken om medikamenthåndtering.

Kontrollutvalget understreker viktigheten av at Sykehjemsetaten har gode rutiner ved påstander om seksuelle overgrep og for medikamenthåndtering i sykehjem. Videre understreker kontrollutvalget betydningen av gode saksbehandlingsrutiner når det gjelder å sørge for at saker blir tilstrekkelig opplyst, at samordningen mellom involverte i saksbehandlingen er tilfredsstillende og at det etableres nødvendig dokumentasjon. Gode rutiner og god kvalitet på saksbehandlingen er spesielt viktig i denne type saker med alvorlige beskyldninger mot virksomheten og enkeltpersoner.

Utvalget merker seg at Sykehjemsetaten og Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester viser til relevante tiltak.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 7/2013 *Oslo kommunes saksbehandling i Lindebergsakene* til orientering.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 07.06.2013 m/vedlegg (u.off., jf. offl. § 13 første ledd, fvl § 13 første ledd nr. 1)

Rapport 8/2013 Eierskapskontroll i Oslo Vognselskap AS 2010-2012

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen har i tråd med kontrollutvalgets vedtak av 28.08.2012 (sak 87), jf. bystyrets vedtak av 13.06.2012 (sak 164) gjennomført en eierskapskontroll i Oslo Vognselskap AS. Eierskapskontroll er en begrenset kontroll med forvaltningen av kommunens eierinteresser i selskapet.

Rapport 8/2013 *Eierskapskontroll i Oslo Vognselskap AS 2010-2012* er resultatet av Kommunerevisjonens undersøkelse av byråden for kultur og nærings eierskapsutøvelse i Oslo Vognselskap AS i nevnte periode.

Følgende problemstillinger er undersøkt:

- Utøves kommunens eierinteresser i samsvar med bystyrets vedtak og forutsetninger, aktuelle lovbestemmelser og etablerte normer for god eierstyring? Herunder er det undersøkt om byråden
 - har utarbeidet klare forventinger og mål til styret og selskapet
 - har etablert rutiner for innhenting og vurdering av informasjon fra aksjeselskapet
 - har ivaretatt opplysningsplikten overfor bystyret
 - har ivaretatt eventuelle særskilte føringer fra bystyret
- Har generelle og særskilte plikter som aksjeloven stiller til utforming av vedtekter og til innkalling og gjennomføring av generalforsamlinger, blitt ivaretatt?

Basert på den mottatte informasjonen er det Kommunerevisjonen vurdering at eierskapsutøvelsen i hovedsak ble gjennomført i samsvar med krav i aksjeloven, bystyrets vedtak og forutsetninger og anbefalinger gitt av KS Eierforum og Norsk utvalg for eierstyring og selskapsledelse (NUES) på de områdene som er vurdert. Etter Kommunerevisjonens vurdering skulle imidlertid bystyrets vedtak om anskaffelse av nye T-banvogner i 2010 ha vært fulgt opp med et tilsvarende vedtak i generalforsamlingen i selskapet.

Rapporten ble sendt byråden for kultur og næring til uttalelse. Byrådsavdeling for kultur og næring avga uttalelse 13.05.2013. Byrådsavdelingen tok rapporten til etterretning. Byrådsavdelingen sluttet seg ikke uten videre til Kommunerevisjonens vurdering om at bystyrets vedtak om anskaffelse av nye T-banvogner i 2010 skulle vært fulgt opp av et tilsvarende vedtak i generalforsamlingen i selskapet. Byrådsavdelingen mener at brevveksling mellom styret i Oslo Vognselskap og Byrådsavdeling for miljø- og samferdsel bekreftet beslutningsgrunnlaget. Det heter videre i uttalelsen:

Styrets forutsetninger for å kunne inngå kontrakt var således tilstede. Det var derfor ingen grunn til at selskapet skulle innkalle til ekstraordinær generalforsamling for å få vedtatt en instruks til selskapet om å gjennomføre bystyrets vedtak.

Aksjeloven § 5-1 første ledd lyder:

Gjennom generalforsamlingen utøver aksjeeierne den øverste myndighet i selskapet.

Oslo kommunes prinsipp nr. 3 for god eierstyring lyder:

Eierbeslutninger og vedtak skal foretas på generalforsamlingen.

Kommunerevisjonen har lagt til grunn at bystyrets vedtak i 2010 om anskaffelse av T-banetrokker kan oppfattes som en eierbeslutning utenfor generalforsamling når det ikke følges av vedtak i generalforsamling. Kommunerevisjonen fastholder på denne bakgrunn sin vurdering av at bystyrets vedtak skulle vært fulgt opp med et vedtak i generalforsamlingen i selskapet.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kommunerevisjonens rapport 5/2012 *Eierskapskontroll i Oslo Vognselskap AS 2010-2012* viser at eierskapsutøvelsen i selskapet i hovedsak ble gjennomført i samsvar med krav i aksjeloven, bystyrets vedtak og forutsetninger og anbefalinger gitt av KS Eierforum og Norsk utvalg for eierstyring og selskapsledelse i perioden 2010-2012.

Kontrollutvalget forutsetter at byråden påser at aksjelovens krav om at eiers instruksjoner skal gjøres på generalforsamlingen etterleves, jf. krav i Oslo kommunes *Prinsipper for god eierstyring av aksjeselskaper* om at eierbeslutninger skal foretas på generalforsamlingen.

Kontrollutvalget tar for øvrig saken til orientering.

Saken sendes samferdsels- og miljøkomiteen.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 07.06.2013 m/vedlegg

61/13

Rapport 9/2013 Oslo kommunes oppfølging av berørte etter 22.07.2011

Saken gjelder:

Rapport 9/2013 *Oslo kommunes oppfølging av berørte etter 22.07.2011* er et resultat av Kommunerevisjonens undersøkelser av kommunens oppfølging av berørte etter terrorhandlingene. Undersøkelsene har skjedd på bakgrunn av kontrollutvalgets vedtak i møtene 19.12.2012 (sak 134) og 29.01.2013 (sak 5), jf. vedtak i helse- og sosialkomiteen i møtene 07.11.2012 (sak 99) og 20.03.2013 (sak 21).

Bakgrunnen for igangsettingen av undersøkelser var påstandene som kom fram i Stortingets kontroll- og konstitusjonskomité's høring 06.11.2012 om at Oslo kommune var en av de verste kommunene når det gjaldt oppfølging av de etterlatte, pårørende og overlevende etter 22.07.2011.

Kommunerevisjonen har undersøkt om det har vært mangelfull oppfølging av berørte etter 22.07.2011 fra Oslo kommunes side. Dette er delvis undersøkt gjennom tilbakemeldinger fra berørte Kommunerevisjonen har fått kontakt med, og delvis ved gjennomgang av tilbakemeldingene i innkomne skjema fra spørreundersøkelser som er gjennomført blant

berørte i bydelene. Kommunerevisjonen har undersøkt kommunens oppfølging av personene som tok kontakt.

Kommunerevisjonen har avgitt sak om resultatet av den innledende undersøkelsen til kontrollutvalget 29.01.2013 (sak 5). Saken ble behandlet i helse- og sosialkomiteen 20.03.2013 (sak 21). Dette er omtalt kort i rapporten.

Det ble gjort en betydelig innsats fra Oslo kommunes side etter terrorhandlingene 22.07.2011. Kommunerevisjonens rapport 9/2013 viser noen mangler ved kommunens oppfølging av enkelte berørte etter 22.07.2011. Det er samlet sett ikke grunnlag for å si at kommunens oppfølging av berørte etter 22.07.2011 har vært mangelfull.

Det er noen svakheter ved materialet rapport 9/2013 bygger på. Kommunerevisjonen mener den likevel er egnet til å besvare det oppdraget som Kommunerevisjonen har fått.

Kommunerevisjonen anbefaler på basis av undersøkelsene at det sikres at bydelenes psykososiale beredskapsplaner omfatter rutine for å sende ut skriftlig informasjon til berørte om kontaktperson og om bydelens tilbud, dersom dette ikke allerede er gjort.

Rapporten ble sendt til uttalelse til byråden for helse og sosiale tjenester. Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester har kommentert rapporten i brev av 31.05.2013. Byrådsavdelingen har noen merknader til undersøkelsen og dens konklusjoner. Byrådsavdelingen slutter seg til Kommunerevisjonens anbefaling om oppdatering av bydelenes beredskapsplaner og vil følge opp dette overfor bydelene når rapporten er ferdigbehandlet.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonen i rapport 9/2013 samlet sett ikke finner grunnlag for å si at kommunens oppfølging av berørte etter 22.07.2011 har vært mangelfull, selv om undersøkelser har vist noen mangler ved kommunens oppfølging av enkelte berørte.

Utvalget merker seg videre at Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester vil følge Kommunerevisjonens anbefaling om at det bør sikres at bydelenes psykososiale beredskapsplaner omfatter rutine for å sende ut skriftlig informasjon til berørte om kontaktperson og om bydelens tilbud, dersom dette ikke allerede er gjort.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 9/2013 *Oslo kommunes oppfølging av berørte etter 22.07.2011* til orientering.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 07.06.2013 m/vedlegg

Rapport 10/2013 Sosialtjenestens forvaltning av klientmidler

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen har gjennomført en forvaltningsrevisjon av sosialtjenestens forvaltning av klientmidler, jf. kontrollutvalgets vedtak 28.08.2012 (sak 87). Kommunerevisjonen har tidligere gjennomført to undersøkelser på dette området, jf. rapport 11/2008 *Sosialtjenestens forvaltning av klientmidler* og rapport 23/2010 *Sosialtjenestens forvaltning av klientmidler – oppfølging av rapport 11/2008*. Det ble i 2009 og 2010 avdekket to større mislighetssaker på dette området, jf. kontrollutvalgets saker 32/10 og 80/10.

Rapport 10/2013 *Sosialtjenestens forvaltning av klientmidler* viser resultatet av forvaltningsrevisjon på dette området i de seks bydelene som ikke tidligere har vært omfattet av slike undersøkelser, samt en oppfølging etter rapport 23/2010 i to bydeler. Kommunerevisjonen har også undersøkt om byråden for helse og sosiale tjenester har fulgt opp bystyrets vedtak ved behandlingen av rapport 23/2010 i møte 13.04.2011 (sak 82).

Rapport 10/2013 viser at Oslo kommune de senere årene har arbeidet for å sikre en betryggende forvaltning av klienters økonomiske midler, noe som gjenspeiles i resultatet av Kommunerevisjonens kontroll av enkeltsaker. Undersøkelsen avdekket imidlertid avvik på viktige punkter i de seks bydelene som ikke tidligere har vært omfattet av Kommunerevisjonens undersøkelser. Det gjaldt blant annet

- årlig evaluering av avtalene,
- utbetalingsgrunnlag ved utbetalinger utenom forvaltningsavtalen,
- avstemming av forvaltningskontoene og
- kontroll før endelig godkjenning av utbetalinger.

Det varierte hvilke avvik som gjaldt i de ulike bydelene, samt omfanget av disse. Manglene innebar blant annet økt risiko for økonomiske misligheter.

Undersøkelsen viser videre at bydelene St. Hanshaugen og Søndre Nordstrand i etterkant av forrige undersøkelse har iverksatt de varslede tiltakene. Bydel St. Hanshaugen hadde imidlertid ikke iverksatt tilstrekkelige tiltak for å sikre årlig evaluering av avtalene.

Byråden for helse og sosiale tjenester har gjennom flere tiltak fulgt opp bystyrets vedtak i møte 13.04.2011 (sak 82) om rapport 23/2010 *Sosialtjenestens forvaltning av klientmidler – oppfølging av rapport 11/2008*, men det gjenstår fortsatt noe arbeid med å revidere gjeldende rutiner.

Rapport 10/2013 ble 08.05.2013 oversendt for uttalelse til de åtte bydelene som er omfattet av undersøkelsen, og byråden for helse og sosiale tjenester. De åtte undersøkte bydelene oppgir i all hovedsak å ha iverksatt, eller vurderer å iverksette tiltak i tråd med Kommunerevisjonens anbefalinger i rapport 10/2013.

Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester skriver i sin uttalelse til rapport 10/2013 at rapporten er et nyttig verktøy i avdelingens videre arbeid med å utvikle gode og nødvendige rutiner for bydelene. Av tiltak angir byrådsavdelingen blant annet at gjeldende rutiner vil bli innskjerpet og at Velferdsetaten vil få i oppdrag å ferdigstille rutinehåndboken for bruk av

nettbank, samt vurdere rutinene knyttet til utskrift etter endelig godkjent betaling og bruken av Oslo kommunes avstemmingsskjema. Når det gjelder rutiner og praksis knyttet til skriftlig forvaltningsavtale og årlig evaluering av avtalen, vil byrådsavdelingen avvente bydelenes forslag til tiltak i bydelenes uttalelser til rapporten og ut fra det vurdere behovet for videre oppfølging.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens rapport 10/2013 *Sosialtjenestens forvaltning av klientmidler* viser at Oslo kommune de senere årene har arbeidet for å sikre en betryggende forvaltning av klienters økonomiske midler. Utvalget merker seg videre at undersøkelsen i varierende grad avdekket avvik på viktige punkter i de seks bydelene som ikke tidligere har vært omfattet av Kommunerevisjonens undersøkelser på området. Dette gjaldt blant annet

- årlig evaluering av avtalene,
- utbetalingsgrunnlag ved utbetalinger utenom forvaltningsavtalen,
- avstemming av forvaltningskontoene og
- kontroll før endelig godkjenning av utbetalinger.

Manglene innebar blant annet økt risiko for økonomiske misligheter.

Kontrollutvalget merker seg at byrådsavdelingen og bydelene i all hovedsak oppgir å ha iverksatt, eller vurderer å iverksette tiltak i tråd med Kommunerevisjonens anbefalinger. Kontrollutvalget vil påpeke viktigheten av at bydelsdirektørene har betryggende internkontroll på dette området.

Kontrollutvalget tar for øvrig Kommunerevisjonens rapport 10/2013 til orientering.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 07.06.2013 m/vedlegg

63/13

Rapport 11/2013 Kvalitet i barnehage – Jettegryta barnehage i Bydel Søndre Nordstrand

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen har gjennomført en forvaltningsrevisjon av kvalitet i barnehage. Denne forvaltningsrevisjonen er forankret i kontrollutvalgets vedtak av 28.08.2012 (sak 87). Den

tilhører fokusområde *Myndighetsutøvelse og brukertilpassede tjenester*, jf. bystyrets vedtak om *Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2012-2016* av 13.06.2012 (sak 165).

I Oslo gikk 85 prosent av alle barn i den aktuelle alderen i barnehage i 2011. Det har vært et stort press på å etablere mange barnehageplasser de siste årene, og det er fortsatt et forventet behov for flere nye barnehageplasser i Oslo i årene som kommer. Både i Oslo og på nasjonalt nivå er det nå stor oppmerksomhet knyttet til kvalitet i barnehage.

Denne forvaltningsrevisjonen har hatt som formål å undersøke vesentlige sider ved kvaliteten i Jettegryta barnehage i Bydel Søndre Nordstrand. Selv om denne undersøkelsen kun sier noe om kvaliteten ved det undersøkte tjenestestedet, er problemstillingene som belyses generelle og gjeldende for alle tilsvarende tjenestesteder. Det er tidligere gjennomført en rekke revisjoner av enkeltstående virksomheter og tjenestesteder som har vist seg nyttige også for andre virksomheter og tjenestesteder i kommunen. Den foreliggende rapporten kan bidra til forbedringstiltak også i andre barnehager.

Undersøkelsesperioden var 2012 og begynnelsen av 2013. Undersøkelsen omfattet dokumentanalyse, intervju med ansatte og foreldrerepresentanter, samt observasjoner. En ekstern konsulent med barnehagefaglig kompetanse har bidratt i gjennomføringen av undersøkelsen.

Rapport 11/2013 *Kvalitet i barnehage – Jettegryta barnehage i Bydel Søndre Nordstrand* viser at kvaliteten på innholdet i Jettegryta barnehage samlet sett var god. Samtidig var det noen mangler og forbedringsmuligheter. Det gjaldt blant annet barnehagens vurdering av eget arbeid, tiltak for å styrke barnas ferdigheter i norsk og tiltak ved korttidsfravær.

Rapporten ble oversendt byråd for kunnskap og utdanning, Bydel Søndre Nordstrand og Jettegryta barnehage til uttalelse. Byrådsavdeling for kunnskap og utdanning oppgir at rapporten ansees som nyttig og at den vil bli oversendt alle bydeler slik at den kan benyttes som grunnlag for vurdering av egen praksis. Byrådsavdelingen påpeker videre at ulike tiltak gjennom prosjekt Oslobarnehagen vil ivareta Kommunerevisjonens anbefaling om systematiske vurderinger av barnehagens arbeid og anbefalingen knyttet til de ansattes språkarbeid.

Bydelen og barnehagen avga felles uttalelse. Bydelen skriver at når det gjelder rapportens forbedringspunkter, vil det bli gjort vurderinger av tiltak både på systemnivå og i barnehagen. I uttalelsen nevnes også eksempler på flere tiltak som vil iverksettes på bakgrunn av rapporten og dens anbefalinger. For en del anbefalinger redegjøres det ikke for aktuelle tiltak, men Kommunerevisjonen legger til grunn at bydelen vil iverksette tiltak etterhvert.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens rapport 11/2013 *Kvalitet i barnehage – Jettegryta barnehage i Bydel Søndre Nordstrand* viser at kvaliteten i Jettegryta barnehage var god, samtidig som det var noen mangler og forbedringsmuligheter.

Kontrollutvalget forutsetter at Bydel Søndre Nordstrand vurderer tiltak med bakgrunn i alle anbefalingene i rapporten.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 11/2013 til orientering.

Saken sendes kultur- og utdanningskomiteen.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 3.05.2013

64/13

Foreløpig innberetning – mislighetssak i Bydel Søndre Nordstrand

Saken gjelder:

Bydel Søndre Nordstrand har mistanke om at en ansatt ved et bosenter har begått misligheter ved å belaste beboer for sine private innkjøp samt tyveri av kontanter fra beboere. Noen av forholdene er forsøkt skjult i regnskapet til den beboer vedkommende har regnskapsansvaret for. Virksomheten opplyser at mislighetene i perioden 2012 og 2013 kan være på rundt kr 2 500,-.

Mistanken mot den ansatte oppstod idet styrer gjennomgikk regnskapene til beboerne for 2012 og fant feil og mangler. Det ble gjennomført ytterligere undersøkelser som styrket mistanken. Saken er anmeldt til politiet.

Den ansatte er suspendert fra stillingen. Vedkommende er konfrontert med forholdene, men benekter å ha gjort noe straffbart.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens foreløpige innberetning av 11.06.2013 om mislighetssak i Bydel Søndre Nordstrand til orientering.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 11.06.2013

65/13

Endelig innberetning – mulig mislighetssak ved en etat

Saken gjelder:

Foreløpig innberetning ble behandlet av kontrollutvalget i møte 19.06.2012 (sak 70).

Politiet har henlagt saken. Vedkommende har fratrudd sin stilling som en del av et forlik med Oslo kommune.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelige innberetning av 10.06.2013 om mulig mislighet ved en etat til orientering.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 10.06.2013 (U.off. §§ 13 og 23 jf. komml 78 nr 7, fvl § 13 nr. 1)

66/13

Oppfølgingsundersøkelse etter rapport 9/2011 Sykehjemsetatens oppfølging av lønns- og arbeidsvilkår i sykehjem driftet av kommersielle aktører

Saken gjelder:

I tråd med kontrollutvalgets vedtak av 29.01.2013 (sak 11) har Kommunerevisjonen gjennomført en oppfølgingsundersøkelse etter rapport 9/2011 *Sykehjemsetatens oppfølging av lønns- og arbeidsvilkår i sykehjem driftet av kommersielle aktører*. Undersøkelsen faller inn under fokusområdet *anskaffelser og kontraktsoppfølging* i *Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2012-2016* som bystyret behandlet 13.06.2012 (sak 165).

Oppfølgingsundersøkelsen har vært rettet mot byråden for eldre og Sykehjemsetaten. Kommunerevisjonen har undersøkt status for tiltakene Sykehjemsetaten og Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester varslet i rapport 9/2011, samt om bystyrets organer er blitt orientert i tråd med bystyrets vedtak i sak 366/11.

Oppfølgingsundersøkelsen viser at Sykehjemsetaten hadde iverksatt flere av tiltakene etaten meldte i sin uttalelse til rapport 9/2011. Sykehjemsetaten hadde gjennomført dokumenterte risikovurderinger av kontrollbehovet. Videre hadde Sykehjemsetaten kontrollert blant annet bestemmelser for arbeidstid og maler for arbeidskontrakter hos flere leverandører. Etaten hadde også fulgt opp tips og innhentet informasjon om minstelønn.

Videre opplyste etaten at også andre tiltak var iverksatt, herunder at prosedyren for oppfølging av lønns- og arbeidsvilkår ble evaluert halvårlig og at risikovurderinger og korrespondansen angående tipsene ble journalført. Etaten opplyste også at den våren 2013 var i gang med å innhente og kontrollere signerte kontrakter.

Sykehjemsetaten hadde ikke gjennomført egne kontraktsoppfølgingsmøter om lønns- og arbeidsvilkår slik den varslet i uttalelsen til rapport 9/2011, men lønns- og arbeidsvilkår hadde vært fulgt opp i de ordinære kontraktsoppfølgingsmøtene. Når det gjaldt tiltak etaten varslet i en prosedyre vedlagt uttalelsen den gang, hadde ikke etaten før våren 2013 innhentet signerte arbeidskontrakter, kun maler for arbeidskontrakter. Etaten hadde heller ikke kontrollert lønnsoversikt for alle enkeltansatte i en faggruppe ved å få en utkjøring fra registeret til leverandørens lønnskonto for en bestemt måned, slik prosedyren tilsier. Etaten opplyste imidlertid at den våren 2013 var i gang med å innhente og kontrollere lønnslipper.

Oppfølgingsundersøkelsen viser videre at Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester hadde iverksatt meldte tiltak knyttet til oppfølging av Sykehjemsetatens kontroll av lønns og arbeidsvilkår og utarbeidelsen av tiltaksplaner for anskaffelser. Sentrale tiltak knyttet til det nye regimet for kontraktsoppfølging i EST-sektoren synes nå å bli iverksatt i løpet av 2013.

I notater til finanskomiteen har byråden for helse og sosiale tjenester orientert om aspekter ved arbeidet med et nytt regime for kontraktsoppfølging i EST-sektoren, og om enkelte resultater fra Sykehjemsetatens kontroll- og oppfølgingsarbeid. I tillegg oppga byrådsavdelingen at den planla å orientere bystyrets organer om ytterligere to sentrale tiltak før sommeren 2013.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse etter rapport 9/2011 *Sykehjemsetatens oppfølging av lønns- og arbeidsvilkår i sykehjem driftet av kommersielle aktører* viser at Sykehjemsetaten har iverksatt flere meldte tiltak. Etaten har blant annet gjennomført dokumenterte risikovurderinger av kontrollbehovet og kontrollert arbeidstidsbestemmelser hos de kommersielle leverandørene.

Kontrollutvalget merker seg at Sykehjemsetaten ikke hadde gjennomført egne kontraktsoppfølgingsmøter om lønns- og arbeidsvilkår, slik den varslet i uttalelsen til rapport 9/2011, men at lønns- og arbeidsvilkår hadde vært fulgt opp i de ordinære kontraktsoppfølgingsmøtene. Videre merker utvalget seg at etaten opplyste å være gang med å kontrollere signerte arbeidskontrakter og lønnslipper våren 2013.

Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester har fulgt opp Sykehjemsetatens kontroll av lønns- og arbeidsvilkår. Kontrollutvalget merker seg at bystyret vil bli orientert om tiltak knyttet til nytt regime for kontraktsoppfølging før sommeren 2013.

Kontrollutvalget tar for øvrig Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse etter rapport 9/2011 til orientering.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 07.06.2013

67/13

Oppstart av utvidet oppfølgingsundersøkelse om utplassert kunst

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen viser til orientering under Eventuelt i kontrollutvalgets møte 21.05.2013 om noe ledig kapasitet i forvaltningsrevisjonen og legger med dette fram forslag om oppstart av en oppfølgingsundersøkelse om utplassert kunst.

Kommunerevisjonen undersøkte i rapport 4/2008 etterlevelsen av bystyrets *Instruks for forvaltning av kunstverk i Oslo kommunes virksomheter*. Undersøkelsen avdekket omfattende svakheter. I 2010 gjennomførte Kommunerevisjonen en mindre oppfølgingsundersøkelse. Kontrollutvalget konstaterte ved behandlingen av oppfølgingsundersøkelsen (sak 61/10) at

... mye arbeid gjenstår før etterlevelse av kommunens instruks om forvaltning av kunst i Oslo kommunes virksomheter er sikret, og understreker betydningen av at arbeidet gis prioritet også fremover.

Kontrollutvalget ba samtidig Kommunerevisjonen vurdere om det bør gjennomføres en utvidet oppfølging etter rapport 4/2008.

Kommunerevisjonen har ønsket å avvente byrådets varslede strategi for det visuelle kunstfeltet, som etter planen skulle legges fram for bystyret innen utgangen av 2012. I notat av 11.03.2013 til kultur- og utdanningskomiteen (jf. komiteens sak 41/13), informerte *byråden for kultur og næring om at byrådet vurderer å integrere strategien for det visuelle kunstfeltet i arbeidet med en strategi for kultur og næring*. Kommunerevisjonen ser at dette kan ta noe tid.

Det står i Kulturetatens årsberetning for 2012 at en revidert instruks om forvaltning av kunst i Oslo vil foreligge i 2013. Så vidt Kommunerevisjonen erfarer vil den reviderte instruksen antakeligvis være ferdig i juli, og det er grunn til å tro at den reviderte instruks vil være *nokså lik nåværende instruks*.

Med bakgrunn i dette foreslår Kommunerevisjonen å påbegynne en utvidet oppfølgingsundersøkelse om utplassert kunst. Den overordnede problemstillingen vil være om *Instruks for forvaltning av kunstverk i Oslo kommunes virksomheter* etterleves. Hvis det kommer en revidert instruks i løpet av undersøkelsen, vil denne hensyntas der det er relevant.

Alternativt må innføringen av revidert instruks avvendes og oppstart av en utvidet oppfølgingsundersøkelse utsettes ytterligere en tid (f.eks. ett år) slik at virksomhetene får tid til å innarbeide den reviderte instruks. Det kan uansett bli aktuelt med en utsettelse hvis den

reviderte instruksen kommer med det første og mot formodning viser seg å inneholde vesentlige endringer.

Undersøkelsen innarbeides i forslaget til nye forvaltningsrevisjoner, oppfølgingsundersøkelser og eierskapskontroller med oppstart i 2. halvår 2013 som utvalget etter planen får til behandling i august.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslaget om å igangsette en utvidet oppfølgingsundersøkelse om utplassert kunst.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 07.06.2013

68/13

Rapport 5/2013 Informasjonssikkerhet i Vann- og avløpsetaten

Saken gjelder:

Saken er unntatt offentlighet etter off.loven § 24 tredje ledd og § 12 bokstav c.

Saken var til behandling i møte 21.05.2013, sak 57 og følgende ble protokollert:

«Beredskapsetaten orienterte kort om håndtering av informasjon undergitt sikkerhetsloven i forbindelse med denne saken.

Møtet ble lukket under behandlingen av saken.

Saken ligger til fortsatt behandling i utvalget. Utvalget besluttet å innkalle byråden for miljø og samferdsel for å redegjøre og svare på spørsmål i utvalgets neste møte 18.06.2013.»

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 13.05.2013 m/vedlegg

69/13

Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 31.05.2013

Saken gjelder:

Oversikten over kontrollutvalgets saker til oppfølging pr. 31.05.2013 viser 12 saker. Pr. 31.12.2012 var det 9 saker til oppfølging.

Sekretariatslederen fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets restanseliste pr. 31.05.2013 tas til orientering.

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatslederens notat datert 06.06.2013 m/vedlegg

Kontrollutvalgets sekretariat, 12.06.2013

Reidar Enger
sekretariatsleder