

**Protokoll fra kontrollutvalgets møte  
tirsdag 27.08. 2013**

**Til stede:** Frode Jacobsen (A), Anne H. Rygg (H), Karin Espeland (H), Ivar Glomstein (H), Khalid Mahmood (A), Knut Frigaard (F), Anne Underthun Marstein (V), Jan-Bendix Byhring (SV), Gudmund A. Dalsbø (R), Jarle Fagerheim (MDG), Haakon Brænden (KrF)

Fra kontrollutvalgets sekretariat: Sekretariatsleder Reidar Enger og konsulent Kristin Lehre

Fra Kommunerevisjonen: Kst. kommunerevisor Unn Helen Aarvold, avdelingsdirektør Lars Normann Mikkelsen, assist. avdelingsdirektør Randi Blystad, revisjonsrådgiver Ingunn M. Kjærstad (sak 71, 72, 73), førsterevisor Truls Asle H. Stende (sak 77)

<b>Sak</b>	<b>Side</b>
<b>70/13 Protokoller fra kontrollutvalgets møte 18.06.2013.....</b>	<b>2</b>
<b>71/13 Endelig innberetning – Mislighetssak i Bydel Søndre Nordstrand .....</b>	<b>2</b>
<b>72/13 Endelig innberetning – Mislighet i Plan- og bygningsetaten.....</b>	<b>3</b>
<b>73/13 Endelig innberetning – Mislighetssak i Velferdsetaten .....</b>	<b>4</b>
<b>74/13 Rapport om registrering, vedlikehold og bruk av det frivillige økonomiregisteret .....</b>	<b>5</b>
<b>75/13 Ansettelse kommunerevisor. Budsjettjustering kontrollutvalget og Kommunerevisjonen .....</b>	<b>6</b>
<b>76/13 Forvaltningsrevisjon med oppstart 2. halvår 2013 .....</b>	<b>7</b>
<b>77/13 Oppfølgingsundersøkelse etter rapport 10/2011 Hovedsykkelveinetten i Oslo kommune – utbyggingstakt .....</b>	<b>8</b>

70/13

### Protokoller fra kontrollutvalgets møte 18.06.2013

Sendt til arkiv

#### **Kontrollutvalgets behandling**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Anne H. Rygg (H), Karin Espeland (H), Ivar Glomstein (H), Khalid Mahmood (A), Knut Frigaard (F), Anne Underthun Marstein (V), Jan-Bendix Byhring (SV), Gudmund A. Dalsbø (R), Jarle Fagerheim (MDG), Haakon Brænden (KrF)

Protokoll I og protokoll II (sak 68, u.off.) ble godkjent.

71/13

### Endelig innberetning – Mislighetssak i Bydel Søndre Nordstrand

Sendt til arkiv

Kopi til byråden for helse og sosiale tjenester, Bydel Søndre Nordstrand, Kommunerevisjonen

#### **Saken gjelder:**

Saken ble foreløpig innberettet til kontrollutvalget i møte 18.06.2013, sak 64. Det ble orientert om at Bydel Søndre Nordstrand hadde mistanke om at en ansatt ved et bosenter hadde begått misligheter ved å belaste beboere for sine private innkjøp samt tyveri av kontanter fra beboere. Noen av forholdene var forsøkt skjult i beboerregnskapet. Virksomheten opplyste at mislighetene i perioden 2012 og 2013 kunne være på rundt kr 2 500,-.

Bosenteret er også omtalt i kontrollutvalgets sak 26/13 om tyveri av til sammen kr 650 fra lommebøkene til ulike beboere sommer/høst 2012. Saken medførte økt kontroll for å forhindre og eventuelt avdekke misligheter knyttet til beboermidler, noe som igjen ledet til oppdagelse av aktuell sak. Mistanken mot den ansatte oppstod idet styrer gjennomgikk regnskapene til beboerne for 2012 og fant feil og mangler. Vedkommende ble konfrontert med forholdene, men benektet å ha gjort noe straffbart.

Saken ble anmeldt til politiet, men er henlagt på grunn av manglende kapasitet.

Den ansatte er avskjediget fra stillingen.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelig innberetning av 14.08.2013 om mislighetssak i Bydel Søndre Nordstrand til orientering.

#### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Anne H. Rygg (H), Karin Espeland (H), Ivar Glomstein (H), Khalid Mahmood (A), Knut Frigaard (F), Anne Underthun Marstein (V), Jan-Bendix Byhring (SV), Gudmund A. Dalsbø (R), Jarle Fagerheim (MDG), Haakon Brænden (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 14.08.2013

### **Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelig innberetning av 14.08.2013 om mislighetssak i Bydel Søndre Nordstrand til orientering.

**72/13**

### **Endelig innberetning – Mislighet i Plan- og bygningsetaten**

Sendt til arkiv

Kopi til byråden for byutvikling, Plan- og bygningsetaten, Kommunerevisjonen

### **Saken gjelder:**

Saken ble foreløpig innberettet til kontrollutvalget i møte 28.08.2012, sak 86. Det ble orientert om at Plan- og bygningsetaten hadde mistanke om at en ansatt på ulike måter hadde begått bedrageri knyttet til lønnskrav. Vedkommende deltok i en statlig nemd og fikk permisjon med lønn for møter som ikke fant sted og refusjon for tapt inntekt til tross for at kommunen ikke trakk lønn for deltagelsen. I tillegg hevder Plan- og bygningsetaten at den ansatte har krevd lønn og overtid i strid med fleksitidsavtalen og uten avtale med arbeidsgiver, og uten at det er dokumentert at arbeidsoppgaver er utført i det tidsrom som er registrert. Saken ble oppdaget idet arbeidstakers leder gjennomgikk vedkommendes tidsregnskap.

Den ansatte ble avskjediget i brev av 11.05.2012 og har ikke krevd forhandlinger. Etaten anmeldte saken til politiet 12.06.2012, men den ble henlagt på grunn av manglende kapasitet. Etter klage fra Plan- og bygningsetaten opprettholdt statsadvokaten henleggelsen ved beslutning av 30.08.2012.

Den avskjedigede ansatte fremsatte forliksklage mot kommunen 06.07.2012 med krav om at avskjedigelsen ble trukket og at saken skulle dreie seg om permisjonssøknader uten lønn og dermed utbetaling av for mye lønn til arbeidstaker. I samsvar med Kommuneadvokatens påstand ble saken avvist av forliksrådet i slutning av 17.02.2013. I følge Kommuneadvokaten hadde klageren 3 måneder etter forkynning til å bringe saken inn for rett instans, dvs tingretten. Etaten er ikke kjent med at det er gjort og anser saken som avsluttet.

Plan- og bygningsetaten vil ikke fremme erstatningssøksmål mot den tidligere ansatte ut fra at man anser det lite hensiktsmessig ut fra beløpets størrelse.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelige innberetning av 13.08.2013 om mislighet i Plan- og bygningsetaten til orientering.

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Anne H. Rygg (H), Karin Espeland (H), Ivar Glomstein (H), Khalid Mahmood (A), Knut Frigaard (F), Anne Underthun Marstein (V), Jan-Bendix Byhring (SV), Gudmund A. Dalsbø (R), Jarle Fagerheim (MDG), Haakon Brænden (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 13.08.2013

### **Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelige innberetning av 13.08.2013 om mislighet i Plan- og bygningsetaten til orientering.

**73/13**

### **Endelig innberetning – Mislighetssak i Velferdsetaten**

Sendt til arkiv

Kopi til byråden for helse og sosiale tjenester, Velferdsetaten, Kommunerevisjonen

### **Saken gjelder:**

Saken har ikke tidligere blitt innberettet.

Ved et bosenter i Velferdsetaten ble det i perioden 30.04.2013 kl. 15.00 til søndag 01.05.2013 kl. 12.30 borte kr 1000 fra en beboers lommebok. I tidsrommet har det vært vaktskifte fra kveldsvakt til nattevakt og fra nattevakt til dagvakt. Pengene, som sist ble talt ved vaktskiftet kl 15.00, var innelåst i en safe på et kontor. Det er ikke sannsynlig at beboeren selv har brukt pengene, slik at etaten antar at pengene er stjålet.

En ansvarsvakt skal ha på seg nøkkelknippet hele tiden. Ved vaktskifte skal ansvarsvakten telle opp pengene sammen med en annen fra personalet. Rutinene ble ikke fulgt idet kveldsvakten lot nøklene ligge på et bord på personalrommet og pengene ble ikke talt. Rutinen om opptelling av penger ble heller ikke fulgt før og etter nattskiftet. Det var en vikar som hadde nattvakten, og det er usikkert hvor grundig opplæring denne har fått.

De tre aktuelle ansvarsvaktene samt alle ansatte som har vært på jobb i den aktuelle perioden har vært til samtale med ledelsen. Ingen har innrømmet å ha tatt pengene.

De tre ansvarsvaktene har fått muntlig tilrettevisning. Saken er anmeldt til politiet, men etaten har fått muntlig tilbakemelding om at den er henlagt.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelige innberetning av 16.08.2013 om mislighetssak i Velferdsetaten til orientering.

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Anne H. Rygg (H), Karin Espeland (H), Ivar Glomstein (H), Khalid Mahmood (A), Knut Frigaard (F), Anne Underthun Marstein (V), Jan-Bendix Byhring (SV), Gudmund A. Dalsbø (R), Jarle Fagerheim (MDG), Haakon Brænden (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 16.08.2013

### **Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelige innberetning av 16.08.2013 om mislighetssak i Velferdsetaten til orientering.

**74/13**

## **Rapport om registrering, vedlikehold og bruk av det frivillige økonomiregisteret**

Sendt til arkiv

Kopi til forretningsutvalget, Bystyrets sekretariat

### **Saken gjelder:**

I samsvar med reglementet for frivillig registrering av økonomiske interesser punkt 3 bokstav e) har Bystyrets sekretariat oversendt rapport om registrering, vedlikehold og bruk av det frivillige økonomiregisteret for perioden mai 2012-mai 2013 til kontrollutvalget. Rapporten og gjeldende reglement fulgte som trykte vedlegg.

Rapporten viser at samtlige medlemmer i bystyret, medlemmer og varamedlemmer i kontrollutvalget, medlemmer og varamedlemmer i klagenemnda og byråder enten har registrert økonomiske interesser eller har meldt at det ikke er slike opplysninger å registrere. Blant bystyrets 89 varamedlemmer er det to som ikke ønsker registrering, og det mangler opplysninger for to varamedlemmer.

*Sekretariatslederen fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar Bystyrets sekretariats rapport om registrering, vedlikehold og bruk av det frivillige økonomiregisteret for perioden mai 2012-mai 2013 til orientering.

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Anne H. Rygg (H), Karin Espeland (H), Ivar Glomstein (H), Khalid Mahmood (A), Knut Frigaard (F), Anne Underthun Marstein (V), Jan-Bendix Byhring (SV), Gudmund A. Dalsbø (R), Jarle Fagerheim (MDG), Haakon Brænden (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Sekretariatslederens notat datert 07.08.2013 m/vedlegg

### **Votering:**

Sekretariatslederens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget tar Bystyrets sekretariats rapport om registrering, vedlikehold og bruk av det frivillige økonomiregisteret for perioden mai 2012-mai 2013 til orientering.

## **75/13**

### **Ansettelse kommunerevisor. Budsjettjustering kontrollutvalget og Kommunerevisjonen**

Sendt til forretningsutvalget  
Kopi til Kommunerevisjonen

### **Saken gjelder:**

I sak 32/13 i kontrollutvalgets møte 04.04.2013 ble det redegjort for ansettelse av ny kommunerevisor. I kontrollutvalgets budsjett er det ikke lagt inn utgifter til ansettelsen, og i nevnte sak ble det derfor bebudet en sak om tilleggsbevilgning på kontrollutvalgets budsjett med dekning i Kommunerevisjonens budsjett.

I forbindelse med ansettelsen påløper det direkte utgifter til rekrutteringsfirma og annonsering på ca. 430.000 (ekskl. mva).

Ved bystyrets behandling av budsjettet for 2013 ble forretningsutvalget gitt fullmakt til å foreta budsjettjusteringer mellom kapitlene for bystyrets organer.

*Sekretariatslederen fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget innstiller til forretningsutvalget å fatte følgende vedtak:

I bykassens driftsbudsjett foretas følgende budsjettjusteringer:

109 Kontrollutvalget, artsgruppe 11 økes med	430 000
110 Kommunerevisjonen, artsgruppe 11 reduseres med	430 000

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Anne H. Rygg (H), Karin Espeland (H), Ivar Glomstein (H), Khalid Mahmood (A), Knut Frigaard (F), Anne Underthun Marstein (V), Jan-Bendix Byhring (SV), Gudmund A. Dalsbø (R), Jarle Fagerheim (MDG), Haakon Brænden (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Sekretariatslederens notat datert 12.08.2013

### **Votering:**

Sekretariatslederens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget innstiller til forretningsutvalget å fatte følgende vedtak:

I bykassens driftsbudsjett foretas følgende budsjettjusteringer:

109 Kontrollutvalget, artsgruppe 11 økes med	430 000
110 Kommunerevisjonen, artsgruppe 11 reduseres med	430 000

**76/13**

### **Forvaltningsrevisjon med oppstart 2. halvår 2013**

Sendt til Kommunerevisjonen

### **Saken gjelder:**

Kommunerevisjonen fremmet forslag til nye forvaltningsrevisjonsprosjekter, oppfølgingsundersøkelser og eierskapskontroller med oppstart i perioden august 2013 – januar 2014.

Forslaget baseres på

- bystyrets behandling 13.06.2012 av *Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2012-2016* (sak 165) og *Plan for selskapskontroll 2012-2016* (sak 164),
- revisjonsstrategi for forvaltningsrevisjon 2013 som kontrollutvalget sluttet seg til 20.11.2012 (sak 121),
- innspill i kontrollutvalgets møte 29.04.2013 (sak 46) og tidligere,
- vurdering av risiko og vesentlighet og tilgjengelig ressursramme i perioden.

Rapportering av undersøkelsene til kontrollutvalget vil etter planen skje i 2013 og 2014.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget slutter seg til forslaget til forvaltningsrevisjonsprosjekter, oppfølgingsundersøkelser og eierskapskontroller med oppstart 2. halvår 2013.

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Anne H. Rygg (H), Karin Espeland (H), Ivar Glomstein (H), Khalid Mahmood (A), Knut Frigaard (F), Anne Underthun Marstein (V), Jan-Bendix Byhring (SV), Gudmund A. Dalsbø (R), Jarle Fagerheim (MDG), Haakon Brænden (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 19.08.2013 med vedlegg

### **Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget slutter seg til forslaget til forvaltningsrevisjonsprosjekter, oppfølgingsundersøkelser og eierskapskontroller med oppstart 2. halvår 2013.

**77/13**

## **Oppfølgingsundersøkelse etter rapport 10/2011 Hovedsykkelveinetten i Oslo kommune – utbyggingstakt**

Sendt til samferdsels- og miljøkomiteen

Kopi til byråden for miljø og samferdsel, Bymiljøetaten, Kommunerevisjonen

### **Saken gjelder:**

I tråd med kontrollutvalgets vedtak av 29.01.2013 (sak 11) har Kommunerevisjonen gjennomført en oppfølgingsundersøkelse etter rapport 10/2011 *Hovedsykkelveinetten i Oslo kommune – utbyggingstakt*. Undersøkelsen faller inn under fokusområdet *miljø og bærekraftig byutvikling i Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2012-2016* som bystyret behandlet 13.06.2012 (sak 165).

Oppfølgingsundersøkelsen har vært rettet mot Byrådsavdeling for miljø og samferdsel og Bymiljøetaten. Kommunerevisjonen gir i denne oppfølgingsundersøkelsen en orientering om hvordan arbeidet med utbyggingen av hovedsykkelveinetten var organisert per august 2013, og en status for utbyggingen. Oppfølgingsundersøkelsen er basert på informasjon fra byrådsavdelingen og Bymiljøetaten.

Sykkelprosjektet i Byrådsavdeling for miljø og samferdsel er tillagt oppgaver som skal sikre fortgang i utbyggingen av hovedsykkelveinetten. Bymiljøetaten har også samlet kompetanse på utbygging av sykkelveier i ett prosjekt.



I 2011 og 2012 ble det ifølge Bymiljøetaten bygget ca. 1,67 km ny sykkelvei per år, 0,4 km av dette var ikke ferdig regulert. Medregnet oppgraderte strekninger ble det disse to årene ferdigstilt til sammen ca. 4,34 km av hovedsykkelveinettet. Gjennomsnittlig årlig utbyggingstakt var altså høyere enn i perioden 2005-2010, da det i gjennomsnitt ble ferdigstilt 0,93 km årlig.

Det finnes per august 2013 en samlet fremdriftsplan for de gjenstående strekningene. Planen går ut 2018. I denne fremdriftsplanen er tilgjengelige ressurser ikke med i vurderingen. Det betyr at det kan ta lenger tid å gjennomføre planen. Bymiljøetaten har fått i oppdrag av byrådsavdelingen å holde fremdrift i prosjektene som vist i denne planen. Byråden for miljø og samferdsel har informert samferdsels- og miljøkomiteen om at det ikke er mulig å ferdigstille hovedsykkelveinettet i inneværende bystyreperiode slik komiteen tidligere forventet. Byrådsavdelingen opplyste til Kommunerevisjonen at arbeidet med en ny sykkelstrategi, hvor man vil evaluere dagens hovedsykkelveinett og sykkelmål, vil «danne grunnlag for en måldiskusjon».

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse etter rapport 10/2011 *Hovedsykkelveinettet i Oslo kommune – utbyggingstakt* viser at utbyggingstakten i 2011-2012 har økt noe. Slik det nå ser ut, blir hovedsykkelveinettet tidligst fullført i 2018.

Utvalget merker seg at Byrådsavdeling for miljø og samferdsel har opplyst at arbeidet med en ny sykkelstrategi vil danne grunnlag for en ny måldiskusjon.

Kontrollutvalget tar for øvrig Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse etter rapport 10/2011 til orientering.

Saken sendes samferdsels- og miljøkomiteen.

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Anne H. Rygg (H), Karin Espeland (H), Ivar Glomstein (H), Khalid Mahmood (A), Knut Frigaard (F), Anne Underthun Marstein (V), Jan-Bendix Byhring (SV), Gudmund A. Dalsbø (R), Jarle Fagerheim (MDG), Haakon Brænden (KrF)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 20.08.2013

Kommunerevisjonen gjorde oppmerksom på at det er en liten feil på side 5 i innstillingen: I tredje setning etter tabellen er det korrekte tallet 32,76 km (ikke 33,2). Saken blir rettet før videresending til bystyrekomiteen.

### **Forslag:**

*Frode Jacobsen (A) og Anne H. Rygg (H) fremmet følgende alternative forslag til første avsnitt, siste setning:*

Nåværende fremdriftsplan gjelder til 2018, men skal planen gjennomføres, må utbyggingstakten økes betydelig.

### **Votering:**

Frode Jacobsens og Anne H. Ryggs alternative forslag ble enstemmig vedtatt.  
Kommunerevisorens forslag for øvrig ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse etter rapport 10/2011 *Hovedsykkelveinettet i Oslo kommune – utbyggingstakt* viser at utbyggingstakten i 2011-2012 har økt noe.  
Nåværende fremdriftsplan gjelder til 2018, men skal planen gjennomføres, må utbyggingstakten økes betydelig.

Utvalget merker seg at Byrådsavdeling for miljø og samferdsel har opplyst at arbeidet med en ny sykkelstrategi vil danne grunnlag for en ny måldiskusjon.

Kontrollutvalget tar for øvrig Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse etter rapport 10/2011 til orientering.

Saken sendes samferdsels- og miljøkomiteen.

### **Eventuelt**

1. Kontrollutvalgets neste møte ble besluttet flyttet til tirsdag 24.09.2013.
2. Lederen orienterte om status for ansettelse av ny kommunerevisor.
3. Kst. kommunerevisor orienterte om planene for revisjon av kommunens regnskaper for 2013.
4. Lederen orienterte om kontakt med forretningsutvalget om videre behandling av rapport 5/2013 om informasjonssikkerhet i Vann- og avløpsetaten. Saken er fordelt til samferdsels- og miljøkomiteen.
5. Samferdsels- og miljøkomiteen behandlet 14.08.2013 Kommunerevisjonens rapport 8/2013 Eierskapskontroll i Oslo Vognselskap AS 2010-2012 – kontrollutvalgets sak 60 av 18.06.2013.

Kontrollutvalgets sekretariat, 04.09.2013

Reidar Enger  
sekretariatsleder