

**Protokoll fra kontrollutvalgets møte  
tirsdag 17.06.2014**

**Til stede:** Frode Jacobsen (A), Anne Haabeth 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)

Forfall (grunn): Anne Haabeth Rygg (H), (uoppsettelig arbeid)

I stedet møtte: Brit Andreassen (H)

Fra kontrollutvalgets sekretariat: Sekretariatsleder Reidar Enger og konsulent Kristin Lehre

Fra Kommunerevisjonen: Kommunerevisor Unn Helen Aarvold, avdelingsdirektør Lars Normann Mikkelsen, avdelingsdirektør May-Britt Bratlie, revisjonsrådgiver Morten A. Engebretsen (sak 56), revisjonsrådgiver Martin A. Nome (sak 56), fung. assist. avdelingsdirektør Hilde Ludt (sak 57), revisjonsrådgiver Siri Strandenæs Lode (sak 57), revisjonsrådgiver Ingunn M. Kjærstad (sak 58 og 59)

<b>Sak</b>	<b>Side</b>
<b>55/14 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 27.05.2014.....</b>	<b>2</b>
<b>56/14 Rapport 10/2014 Bevaringsverdig på Gul liste – Saksbehandling og konsekvenser.....</b>	<b>2</b>
<b>57/14 Oppfølgingsundersøkelse etter Rapport 2/2012 Bydelene som barnehagemyndighet.....</b>	<b>4</b>
<b>58/14 Endelig innberetning – Mislighetssak i Velferdsetaten .....</b>	<b>6</b>
<b>59/14 Endelig innberetning – Misbruk av Utdanningsetatens kredittkort .....</b>	<b>7</b>
<b>60/14 Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 31.05.2014.....</b>	<b>8</b>

**Protokoll fra kontrollutvalgets møte 27.05.2014**

Sendt til arkiv

**Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), 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), Brit Andreassen (H)

Protokollen ble godkjent.

**Rapport 10/2014 Bevaringsverdig på Gul liste – Saksbehandling og konsekvenser**

Sendt til byutviklingskomiteen

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

**Saken gjelder:**

Kommunerevisjonen har i tråd med kontrollutvalgets vedtak av 27.08.2013 (sak 76) gjennomført en forvaltningsrevisjon av Byantikvarens saksbehandling i forbindelse med bevaringsverdige bygg på Gul liste. I undersøkelsen er det også redegjort for ulike konsekvenser ved oppføring av bygg som bevaringsverdig på Gul liste. Undersøkelsen tilhører fokusområdet *miljø og bærekraftig utvikling*, jf. bystyrets vedtak om *Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon* av 13.06.2012 (sak 165).

Byantikvarens Gul liste skal gi en oversikt over hvor det foreligger erkjente og prioriterte verneinteresser i Oslo. Kommunerevisjonen har kun undersøkt bygninger og eiendommer som var kategorisert som *bevaringsverdig* på Gul liste. Andre vernekategorier på listen er *vernet og fredet*.

I undersøkelsen har Kommunerevisjonen behandlet følgende problemstillinger:

- Hvilke konsekvenser har oppføring av bygninger og eiendom som bevaringsverdig på Gul liste?
- Er Byantikvarens saksbehandling ved oppføring og strykning av bevaringsverdige bygg på Gul liste tilfredsstillende?
- Er Byantikvarens saksbehandling i byggesaker med bevaringsverdige bygg oppført på Gul liste tilfredsstillende?

Rapport 10/2014 *Bevaringsverdig på Gul liste – saksbehandling og konsekvenser* viser at oppføring av bygg som bevaringsverdig på Gul liste i de fleste tilfellene hadde lite å si for saksbehandlingstiden og sannsynligheten for avslag i byggesaker. Både for eneboliger, småhus og leiligheter var det i visse tilfeller høyere pris ved salg for eiendommer som var oppført som bevaringsverdig på Gul liste.

Byantikvaren hadde sørget for dokumenterte verne vurderinger og hadde en tilfredsstillende løpende vurdering/avstemming av praksis ved oppføring av bygninger som bevaringsverdig på Gul liste. I saksbehandlingen ved uttalelser til byggesaker var det etablert en reell arbeidsdeling, og uttalelsene fra Byantikvaren var i hovedsak utformet i tråd med etatens rådgivende rolle i byggesaksbehandlingen. Det var samtidig noen svakheter ved etatens internkontroll ved oppføringer og strykninger fra Gul liste, og internkontrollen i den rådgivende byggesaksbehandlingen var ikke tilstrekkelig formell.

Byråden for byutvikling skrev i uttalelsen til rapporten at han ville følge opp rapporten i virksomhetsstyringen av Byantikvaren. Byantikvaren viste til at etaten hadde igangsatt flere tiltak og ville arbeide videre med tiltak i tråd med rapportens anbefalinger. Plan- og bygningsetaten hadde ingen kommentarer til innholdet i rapporten, men viste til viktigheten av et godt samarbeid med Byantikvaren for å kunne utføre god og effektiv saksbehandling i byggesaker.

Etter Kommunerevisjonens vurdering var Byantikvarens varslede tiltak relevante for flere av undersøkelsens anbefalinger. Byantikvaren varslet imidlertid ikke helt dekkende tiltak i forbindelse med anbefalingen om tydeligere rutiner for den rådgivende byggesaksbehandlingen.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens rapport 10/2014 *Bevaringsverdig på Gul liste – saksbehandling og konsekvenser* viser at Byantikvaren i hovedsak hadde en tilfredsstillende saksbehandling. Samtidig var det noen svakheter ved etatens internkontroll ved oppføringer og strykninger på Gul liste og ved den rådgivende byggesaksbehandlingen.

Kontrollutvalget merker seg videre at Byantikvaren vil gjennomføre flere aktuelle tiltak, og legger til grunn at Byantikvaren også vurderer behovet for tiltak for å følge opp Kommunerevisjonens anbefalinger om tydeligere rutiner for den rådgivende byggesaksbehandlingen.

Kontrollutvalget tar for øvrig Kommunerevisjonens rapport 10/2014 til orientering.

Saken sendes byutviklingskomiteen.

### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), 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 Bränden (KrF), Brit Andreassen (H)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 06.06.2014 m/vedlegg

### **Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens rapport 10/2014 *Bevaringsverdig på Gul liste – saksbehandling og konsekvenser* viser at Byantikvaren i hovedsak hadde en tilfredsstillende saksbehandling. Samtidig var det noen svakheter ved etatens internkontroll ved oppføringer og strykninger på Gul liste og ved den rådgivende byggesaksbehandlingen.

Kontrollutvalget merker seg videre at Byantikvaren vil gjennomføre flere aktuelle tiltak, og legger til grunn at Byantikvaren også vurderer behovet for tiltak for å følge opp Kommunerevisjonens anbefalinger om tydeligere rutiner for den rådgivende byggesaksbehandlingen.

Kontrollutvalget tar for øvrig Kommunerevisjonens rapport 10/2014 til orientering.

Saken sendes byutviklingskomiteen.

57/14

### **Oppfølgingsundersøkelse etter Rapport 2/2012 Bydelene som barnehagemyndighet**

Sendt til kultur- og utdanningskomiteen

Kopi til byråden for kunnskap og utdanning, Bydel St. Hanshaugen, Bydel Nordstrand, Kommunerevisjonen

#### **Saken gjelder:**

Kommunerevisjonen har gjennomført en oppfølgingsundersøkelse etter rapport 2/2012 *Bydelene som barnehagemyndighet – Bydel St. Hanshaugen og Bydel Nordstrand*, jf. kontrollutvalgets vedtak i møte 28.01.2014 (sak 6). Undersøkelsen tilhører fokusområdet *Myndighetsutøvelse og brukertilpassede tjenester i Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2012-2016* som bystyret behandlet 13.06.2012 (sak 165).

I oppfølgingen er det undersøkt om de to bydelene og Byrådsavdeling for kunnskap og utdanning har iverksatt tiltak i tråd med det som ble meldt i deres uttalelser til rapport 2/2012 og kontrollutvalgets vedtak ved behandlingen av rapporten. Oppfølgingsundersøkelsen er i hovedsak basert på redegjørelser og dokumentasjon på iverksatte tiltak fra de to bydelene og byrådsavdelingen. Oppfølgingen har ikke omfattet gjennomgang av enkeltsaker.

Oppfølgingsundersøkelsen viser at begge bydelene og byrådsavdelingen har opplyst om, og i stor grad dokumentert, at de har iverksatt en rekke tiltak i tråd med det som ble varslet etter rapport 2/2012.

De iverksatte tiltakene vil etter Kommunerevisjonens vurdering kunne bidra til at oppgavene som lokal barnehagemyndighet ivaretas i samsvar med kravene i lovverket, slik kontrollutvalget forutsatte i sitt vedtak ved behandling av rapport 2/2012.

Samtidig viser oppfølgingsundersøkelsen at Bydel St. Hanshaugen ikke hadde gjennomført planlagte tilsynsbesøk i 2012. Bydelen hadde imidlertid gjennomført fem slike i 2013. Kommunerevisjonen kan heller ikke se at bydelen hadde basert sin tilsynsplan på en

vurdering av risikoforhold ved barnehagene. Videre merker Kommunerevisjonen seg at Bydel Nordstrand fortsatt hadde enkelte familiebarnehager i drift i ubebodde lokaler, noe som var i strid med forskriftskrav. Dette gjaldt barnehager hvor bydelen oppga at den var bundet av eldre godkjenninger.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse etter rapport 2/2012 *Bydelene som barnehagemyndighet* viser at både bydelene St. Hanshaugen og Nordstrand og Byrådsavdeling for kunnskap og utdanning har iverksatt en rekke tiltak som kan bidra til at oppgavene som lokal barnehagemyndighet ivaretas i samsvar med kravene i lovverket.

Kontrollutvalget forutsetter at virksomhetene fortsetter arbeidet med å utvikle systemer og rutiner for å ivareta oppgavene som barnehagemyndighet.

Kontrollutvalget tar for øvrig oppfølgingsundersøkelsen etter rapport 2/2012 til orientering.

Saken sendes kultur- og utdanningskomiteen.

#### **Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), 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), Brit Andreassen (H)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 06.06.2014

#### **Forslag:**

I kommunerevisorens innstilling er det på side 10 vist til et tilsyn av Fylkesmannen i Oslo og Akershus. Fylkesmannens tilsynsrapport ble tilgjengelig etter at kommunerevisorens innstilling ble avgitt.

*Kommunerevisoren fremmet følgende endring og tillegg til sitt forslags andre avsnitt (endring/tillegg kursivert):*

Kontrollutvalget forutsetter at *bydelene* fortsetter arbeidet med å utvikle systemer og rutiner for å ivareta oppgavene som barnehagemyndighet. *Kontrollutvalget viser i den forbindelse også til de avvikene som er avdekket i Fylkesmannens tilsynsrapport Kommunen som tilsynsmyndighet på barnehageområdet Oslo kommune – Bydel Nordstrand 2014.*

#### **Votering:**

Kommunerevisorens forslag med tillegg og endring ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse etter rapport 2/2012 *Bydelene som barnehagemyndighet* viser at både bydelene St. Hanshaugen og

Nordstrand og Byrådsavdeling for kunnskap og utdanning har iverksatt en rekke tiltak som kan bidra til at oppgavene som lokal barnehagemyndighet ivaretas i samsvar med kravene i lovverket.

Kontrollutvalget forutsetter at bydelene fortsetter arbeidet med å utvikle systemer og rutiner for å ivareta oppgavene som barnehagemyndighet. Kontrollutvalget viser i den forbindelse også til de avvikene som er avdekket i Fylkesmannens tilsynsrapport *Kommunen som tilsynsmyndighet på barnehageområdet Oslo kommune – Bydel Nordstrand 2014*.

Kontrollutvalget tar for øvrig oppfølgingsundersøkelsen etter rapport 2/2012 til orientering.

Saken sendes kultur- og utdanningskomiteen.

58/14

### Endelig innberetning – Mislighetssak i Velferdsetaten

Sendt til arkiv

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

#### Saken gjelder:

Ved et bosenter i Velferdsetaten ble det mellom mandag kveld 04.11.2013 og tirsdag kveld 05.11.2013 borte kr. 450,- fra en beboers lommebok. Pengene ble rutinemessig talt opp på kveld både mandag 04.11.2013 og tirsdag 05.11.2013, men ikke på dagtid 05.11.2013. Lommeboken lå i en ulåst skuff på et felleskontor, og den var ikke brukt av beboer i gjeldende tidsperiode.

I perioden mellom fredag 15.11.2013 og mandag 17.11.2013 ble det borte kr. 1900,- fra kontantkassen som var plassert i en skuff på seksjonsleders kontor. Nøklene lå i en annen skuff på kontoret, og døren til kontoret var åpen.

Forholdet har blitt forelagt alle ansatte som var på vakt i aktuelle tidsperioder med unntak av én person. Vedkommende sa skriftlig opp sin stilling, og ansettelsesforholdet ble avsluttet 01.03.2014. Det ble avtalt et møte med vedkommende 17.02.2014, men denne dukket ikke opp til møtet og har siden ikke vært mulig å oppnå kontakt med.

Ifølge Velferdsetaten er følgende tiltak iverksatt:

- ansvarsvakten som hadde glemt å telle opp pengene, har fått muntlig tilrettevisning
- rutiner for lommeboksaldo er strammet inn ved at saldoen skal kontrolleres av to ansvarsvakter ved alle vaktskifter og at det skal signeres på eget skjema
- lommebøkene oppbevares i låsbart skap, som kun ansvarsvakten har nøkkel til
- kun seksjonsleder har nå tilgang til kontantkassen
- alle ansvarsvakter har hatt gjennomgang av nye ansvarsvaktoppgaver

Saken ble anmeldt til politiet, men ble henlagt da det ikke forelå tilstrekkelige opplysninger til å identifisere gjerningsperson.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelige innberetning av 02.06.2014 om mislighetssak i Velferdsetaten til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), 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), Brit Andreassen (H)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 02.06.2014

**Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelige innberetning av 02.06.2014 om mislighetssak i Velferdsetaten til orientering.

59/14

**Endelig innberetning – Misbruk av Utdanningsetatens kredittkort**

Sendt til arkiv

Kopi til byråden for kunnskap og utdanning, Utdanningsetaten, Kommunerevisjonen

**Saken gjelder:**

Kontrollutvalget behandlet foreløpig innberetning i møte 29.04.2014, sak 44.

Det fremgikk av foreløpig innberetning at en assistent ved en skole i begynnelsen av 2014 hadde benyttet skolens Kiwikort til å kjøpe gavekort til seg selv. Saken hadde blitt oppdaget gjennom skolens fakturakontroll. Forholdet var erkjent, og det var inngått en avtale om nedbetalingsplan som blant annet inkluderte motregning i feriepengene. Den ansatte ble avskjediget, og saken ble politianmeldt.

I ettertid har det totalt underslåtte beløpet blitt fastslått til kr. 79 284,-. Den ansatte har ikke imøtegått avskjeden.

Det kan ikke foretas kontantuttak med denne typen kredittkort, men som saken viser, kan dette omgås ved kjøp av gavekort. DnB Kundeservice opplyser at kortet ikke kan sperres mot kjøp av gavekort, idet butikken vil registrere transaksjonen som et alminnelig varekjøp.

*Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonenes endelige innberetning av 06.06.2014 om mislighetssak i Utdanningsetaten til orientering. Kontrollutvalget ber om informasjon om utfallet av en eventuell straffesak.

**Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), 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), Brit Andreassen (H)

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 06.06.2014

**Votering:**

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonenes endelige innberetning av 06.06.2014 om mislighetssak i Utdanningsetaten til orientering. Kontrollutvalget ber om informasjon om utfallet av en eventuell straffesak.

60/14

**Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 31.05.2014**

Sendt til arkiv

**Saken gjelder:**

Det er 7 saker til oppfølging i kontrollutvalget pr. 31.05.2014. Pr. 31.12.2013 var det 10 saker til oppfølging.

*Sekretariatslederen fremmet følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalgets restanseliste pr. 31.05.2014 tas til orientering.

**Kontrollutvalgets behandling:**

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), 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), Brit Andreassen (H)

*Dokumenter innkommet:*



- Sekretariatslederens notat datert 04.06.2014 m/vedlegg

**Votering:**

Sekretariatslederens forslag ble enstemmig vedtatt.


*Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:*

Kontrollutvalgets restanseliste pr. 31.05.2014 tas til orientering.

**Eventuelt**

1. Kommunerevisoren orienterte om planer for regnskapsrevisjonen for 2014.
2. Gudmund Dalsbø har med bakgrunn i oppslag i Nordlys 19.05.2014 stilt spørsmål om Oslo kommunes kjøp av vikartjenester fra Konstali Helsenor AS. Firmaet ble i februar 2014 utelukket fra leveranser til Oslo kommune grunnet brudd på arbeidsmiljøloven. Sykehjemsetaten har opplyst til Kommunerevisjonen at det etter februar 2014 ikke er inngått avtaler om kjøp fra selskapet.
3. Bystyret behandlet i sitt møte 11.06.2014:
  - regnskaper og beretninger for bykassa, lånefondet og foretakene
  - kontrollutvalgets årsmelding for 2013
4. Finanskomiteen behandlet 04.06.2014 Kommunerevisjonens rapport 6/2014 Eierskapskontroll i Oslo Pensjonsforsikring AS – kontrollutvalgets sak 40 av 29.04.2014.
5. Helse- og sosialkomiteen behandlet 04.06.2014 Kommunerevisjonens oppsummering av Helsetilsynets rapport 1/2014 Oppsummering av satsinga på tilsyn med helse- og omsorgstjenester til eldre 2009–2012 – kontrollutvalgets sak 42 av 29.04.2014.
6. Kultur- og utdanningskomiteen behandlet 04.06.2014 Situasjonen ved Munch-museet – kontrollutvalgets sak 43 av 29.04.2014.
7. Samferdsels- og miljøkomiteen behandlet 04.06.2014 Kommunerevisjonens rapport 7/2014 Oslo kommunes overordnede risiko- og sårbarhetsanalyse – kontrollutvalgets sak 41 av 29.04.2014.

Kontrollutvalgets sekretariat, 20.06.2014

  
Reidar Enger  
sekretariatsleder