

**Protokoll fra kontrollutvalgets møte
torsdag 27.04.2006**

Sted: Fredrik Selmers vei 2

Til stede: Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A) (fra sak 51/06), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Fra kontrollutvalgets sekretariat: Sekretariatsleder Reidar Enger og konsulent Kristin Lehre

Fra Kommunerevisjonen: Kommunerevisor Frits Eriksen, avdelingsdirektør Hilde Bakken, avdelingsdirektør Johnny Pedersen, revisjonsrådgiver Rolf Pedersen (sak 49-60), revisjonsrådgiver Hanne Lønnemo (sak 49), førsterevisor Oddrun Lyslo Kristiansen (sak 51), revisjonsrådgiver Hanne Hem (sak 62), Revisjonsrådgiver Randi Blystad (sak 62)

Knut Frigaard (F) fremmet følgende forslag før behandlingen av sak 52/06:

Kontrollutvalgets møte 27.04.2006 holdes for åpne dører, jf. kommuneloven § 77, pkt. 8.

Kontrollutvalgets behandling:

Frode Jacobsen (A), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Votering:

Knut Frigaards forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalgets møte 27.04.2006 holdes for åpne dører, jf. kommuneloven § 77, pkt 8.

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 55, 56, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 57, 58, 59, 60, 61, 62. Sakene 52, 53, 54, 57, 58, 59, 60, 61, 62 ble behandlet i åpent møte.

Sak	Side
49/06 Rapport 8/2006 Økonomistyring i Friluftsetaten, Kultur- og idrettsetaten og Park og idrett Oslo KF	3
50/06 Rapport 6/2006 Intern kontroll i økonomiforvaltningen - samlerapport 2005	4
51/06 Rapport 7/2006 Bevaring av kunst i Oslo kommune	6
52/06 Rapport 9/2006 - Intern kontroll i og rundt IT-systemer - samlerapport 2005	8
53/06 Rapport 10/2006 IKT-basert overvåkingssystem Oslo Havn KF	9
54/06 Kommunerevisjonens Årskatalog 2005.....	11
55/06 Kommunerevisjonens budsjettforslag 2007.....	12

56/06	Kontrollutvalgets budsjettforslag 2007	13
57/06	Møteplan for kontrollutvalget for 2.halvår 2006	13
58/06	Rapport om registrering, vedlikehold og bruk av det frivillige økonomiregisteret	14
59/06	Ytringsfrihet og lojalitet i Oslo kommune	16
60/06	Bykassens og lånefondets regnskap for 2005. Byrådets beretning for 2005.....	16
61/06	Åpne møter i kontrollutvalget.....	21
62/06	Rapport 13/2006 - Bydelsbarnevernet i Oslo kommune.....	24

Rapport 8/2006 Økonomistyring i Friluftsetaten, Kultur- og idrettsetaten og Park og idrett Oslo KF

Sendt til finanskomiteen

Kopi til byråden for finans og utvikling, byråden for miljø og samferdsel, byråden for næring og kultur, Friluftsetaten, Kultur- og idrettsetaten, Park og idrett Oslo KF, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Undersøkelsen er utført etter vedtak i kontrollutvalget 16.06.2005 og 25.08.2005 og er plassert i fokusområdet *Økonomistyring/intern kontroll i økonomiforvaltningen*.

Formålet med undersøkelsen har vært å gjøre en overordnet gjennomgang av økonomistyringen i Kultur- og idrettsetaten, Friluftsetaten og Park og idrett Oslo KF for å avdekke eventuelle svakheter og forbedringsområder.

De tre nevnte virksomhetene ble omorganisert med virkning fra 01.01.2005. Slike endringer gir ofte økt risiko for svakheter i de interne kontrollrutinene på økonomiområdet. De tre virksomhetene forvalter store verdier både på drift og investeringer, og det er derfor viktig at virksomhetene har etablert gode rutiner for økonomistyring.

I all hovedsak følger de tre reviderte virksomhetene Oslo kommunes regelverk for økonomistyring, herunder budsjettering, oppfølging og rapportering på de områder Kommunerevisjonen har undersøkt. Kommunerevisjonen vurderer likevel at alle tre virksomhetene fortsatt har ulike forbedringsområder innen sin interne økonomistyring.

Kommunerevisjonen gir Friluftsetaten og Kultur- og idrettsetaten anbefalinger rettet mot oppfølgingen av investeringene. Anbefalingene til Park og idrett Oslo KF er rettet mot utvikling av lønnsomhetsanalyser og sikring av inntekter. Park og idrett Oslo KF åpningsbalanse for 2005 ble sent fastsatt, og etter Kommunerevisjonens vurderinger kunne både foretaket selv, Byrådsavdeling for finans og utvikling og Byrådsavdeling for miljø og samferdsels vært mer aktive i forhold til å fastsette en reell åpningsbalanse med dokumenterbare poster.

Rapporten ble sendt på høring til de tre virksomhetene og aktuelle byrådsavdelinger. De avgitte høringsuttalesene støtter i all hovedsak Kommunerevisjonens vurderinger og anbefalinger.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at virksomhetene i hovedsak følger regelverket, men at det fortsatt er forbedringsmuligheter i økonomistyringen. Kontrollutvalget merker seg videre at Byrådsavdeling for finans og utvikling ikke har gitt høringsuttalelse, noe Kontrollutvalget mener er uheldig. Kontrollutvalget tar rapporten til orientering

Saken oversendes finanskomiteen til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 30. mars 2006 m/vedlegg
- Byrådsavdeling for finans og utviklings svarbrev av 21.04.2006 ble omdelt

Forslag:

Frode Jacobsen (A) fremmet følgende endringsforslag:

Med bakgrunn i svar fra Byrådsavdeling for finans og utvikling utgår 2. setning i vedtaksforslaget.

Votering:

Kommunerevisorens forslag med Frode Jacobsens endringsforslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende

Kontrollutvalget merker seg at virksomhetene i hovedsak følger regelverket, men at det fortsatt er forbedringsmuligheter i økonomistyringen. Kontrollutvalget tar rapporten til orientering

Saken oversendes finanskomiteen til orientering.

50/06

Rapport 6/2006 Intern kontroll i økonomiforvaltningen - samlerapport 2005

Sendt til finanskomiteen

Kopi til byråden for finans og utvikling, byråden for velferd og sosiale tjenester, byråden for miljø og samferdsel, byråden for næring og kultur, byråden for barn og utdanning, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen gjennomførte sommeren og høsten 2005 følgende undersøkelser rettet mot intern kontroll i økonomiforvaltningen som ikke er rapportert til kontrollutvalget i egne rapporter:

- Turnusplanlegging og utbetaling av T-tillegg i sykehjem
- Startlån - rutiner for regnskapsføring, avstemming og oppfølging av låneporteføljen
- Utbetalinger gjennom kunderskontroen i Agresso
- Gjennomgang av rutiner for utarbeidelse av krav om integreringstilskudd
- Arbeidstreningsbedriften – salgsrutiner
- Inntektsrutiner ved Silurveien sykehjem
- Interne kontrollrutiner i Energigjenvinningsetaten

- Interne kontrollrutiner i Renovasjonsetaten

Undersøkelsene er utført etter vedtak fra kontrollutvalget i møtene 14.04.2005 (sak 60/05) og 25.08.2005 (sak 90/05) og sorterer under fokusområdet *Økonomistyring og intern kontroll i forvaltningen* i overordnet plan for forvaltningsrevisjon vedtatt av bystyret 16.03.2005.

I samlerapporten gir Kommunerevisjonen en oppsummering av resultatene fra de ulike undersøkelsene, påpeker svakheter relatert til intern kontroll og gir anbefalinger der dette er aktuelt.

Kommunerevisjonen vil sende rapporten til alle kommunens virksomheter etter at kontrollutvalget har behandlet saken.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at det er rom for forbedringer på flere av de undersøkte områder og forutsetter at nødvendige tiltak iverksettes. Kontrollutvalget tar rapport 6/2006 *Intern kontroll i økonomiforvaltningen – samlerapport 2005* til orientering.

Saken oversendes finanskomiteen.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 03.04.2006 m/vedlegg

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget merker seg at det er rom for forbedringer på flere av de undersøkte områder og forutsetter at nødvendige tiltak iverksettes. Kontrollutvalget tar rapport 6/2006 *Intern kontroll i økonomiforvaltningen – samlerapport 2005* til orientering.

Saken oversendes finanskomiteen.

51/06
Rapport 7/2006 Bevaring av kunst i Oslo kommune

Sendt til kultur- og utdanningskomiteen

Kopi til byråden for næring og kultur, byråden for byutvikling, Kultur- og idrettsetaten, Omsorgsbygg Oslo KF, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen har gjennomført en forvaltningsrevisjon rettet mot bevaring av kunst i Oslo kommune. Undersøkelsen er gjennomført på bakgrunn av vedtak i kontrollutvalget 27.01.2005, sak 12, og er plassert i fokusområdet "store brukergrupper" i overordnet plan for forvaltningsrevisjon vedtatt av bystyret 16.03.2005.

Formålet med prosjektet har vært å undersøke om Oslo kommunes kunstverk oppbevares på en forsvarlig måte, og å peke på hva som eventuelt kan gjøres for å forbedre dette.

Kommunerevisjonen har avgrenset seg til å se på bevaringen av kunst i de faste samlingene ved Munch-museet, Stenersenmuseet og Vigeland-museet. Kunstverkene i disse tre museene omfatter mer enn 2/3 av kommunens kunstverk (basert på antall kunstverk).

Problemstillinger i undersøkelsen har vært:

- Hva gjør Kunstsamlingene/ Kultur- og idrettsetaten for å sikre at kunstverkene ved museene konserveres i tilstrekkelig grad?
- Hva gjør Kunstsamlingene/ Kultur- og idrettsetaten for å sikre at kunstverkene oppbevares på en forsvarlig måte, dvs. tiltak for preventiv konservering?
- Hva gjør Kunstsamlingene/ Kultur- og idrettsetaten for å påse at museene sikres i tilstrekkelig grad i forhold til innbrudd, ran osv.?

I dette prosjektet har Kommunerevisjonen basert seg på informasjon fra intervjuer med Kultur- og idrettsetaten ved Kunstsamlingene og Kultur- og kontorbygg Oslo KF. I tillegg har Kommunerevisjonen tatt utgangspunkt i eksisterende faglige rapporter om direkte konservering, klima og bygg utarbeidet av eksterne aktører, noen av dem i samarbeid med Kunstsamlingene.

Revisjonen mener at bevaringsforholdene mht. gjennomføring av direkte konservering, klimaforhold og sikkerhet ved Munch-museet er bra, selv om det fremdeles er forbedringspotensial. Med utgangspunkt i at Oslo kommunes kunstverk skal bevares på en mest mulig forsvarlig måte, viser revisjonen også til forbedringspotensial ved Stenersenmuseet og Vigeland-museet.

De viktigste anbefalingene fra Kommunerevisjonen er at

- etaten vurderer å etablere en plan for eksempelvis når og hvordan slike tilstandsvurderinger skal gjennomføres for de kunstverkene/-samlingene hvor dette ikke er gjennomført
- etaten vurderer å etablere en overordnet konserveringsplan som muliggjør en langsiktig prioritering av konserveringsarbeidet og oppfølging av hva som gjøres, når og hvorfor

- det vurderes tiltak for å følge opp utfordringene knyttet til de bygningsmessige forholdene ved Vigeland-museet, eventuelt at det etableres konkrete planer for hvordan dette kan følges opp
- det rettes fokus mot egnede klimaforhold, tilstrekkelig magasinkapasitet, bygningsmessige utfordringer og sikkerhetsmessige forhold i den videre utredningen og planleggingen av Stenersenmuseet og Munch-museet
- etaten etablerer planer for å følge opp anbefalte sikringstiltak i Det Norske Veritas' sikkerhetsanalyse for Vigeland-museet

I sin høringsuttalelse har Kultur- og idrettsetaten kommet med enkelte kommentarer og innspill. Basert på dette har revisjonen presisert enkelte forhold i endelig rapport.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget viser til at kunstverkene i museene må bevares forsvarlig. Kultur- og idrettsetaten har i denne forbindelse en vesentlig og krevende oppgave. Kommunerevisjonens rapport beskriver at bevaringsforholdene ved Munch-museet er bra, selv om det fremdeles er forbedringspotensial. Revisjonen viser til forbedringsmuligheter ved Stenersenmuseet og Vigeland-museet.

Kontrollutvalget merker seg Kultur- og idrettsetatens innspill og kommentarer i høringsuttalelsen, og at etaten for øvrig slutter seg til Kommunerevisjonens anbefalinger.

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens rapport nr. 7/2006 til orientering

Saken oversendes kultur- og utdanningskomiteen til behandling.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

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

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 22.03.2006 m/vedlegg

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget viser til at kunstverkene i museene må bevares forsvarlig. Kultur- og idrettsetaten har i denne forbindelse en vesentlig og krevende oppgave. Kommunerevisjonens rapport beskriver at bevaringsforholdene ved Munch-museet er bra, selv om det fremdeles er forbedringspotensial. Revisjonen viser til forbedringsmuligheter ved Stenersenmuseet og Vigeland-museet.

Kontrollutvalget merker seg Kultur- og idrettsetatens innspill og kommentarer i høringsuttalelsen, og at etaten for øvrig slutter seg til Kommunerevisjonens anbefalinger.

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens rapport nr. 7/2006 til orientering

Saken oversendes kultur- og utdanningskomiteen til behandling.

52/06

Rapport 9/2006 - Intern kontroll i og rundt IT-systemer - samlerapport 2005

Sendt til finanskomiteen

Kopi til byråden for finans og utvikling, byråden for velferd og sosiale tjenester, byråden for næring og kultur, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen gjennomførte følgende IT-relaterte undersøkelser i 2005 som ikke er rapportert til kontrollutvalget i egne rapporter:

- Gjennomgang av barnevernssystemet FAMILIA.
- Tilgangs- og ledelseskontroller i sosialsystemene.
- Gjennomgang av SERALIT ved Næringsetaten.
- Kontroller i NLP.
- Kartlegging av virksomhetskritiske systemer.
- Bruk av Agresso i økonomistyringen.

Undersøkelsene er vedtatt av kontrollutvalget i flere ulike møter i 2004 og 2005. Prosjektene sorterer under fokusområdet *økonomistyring og intern kontroll i forvaltningen* i overordnet plan for forvaltningsrevisjon vedtatt av bystyret 16.03.2005.

I samlerapporten gir Kommunerevisjonen en oppsummering av resultatene fra de ulike undersøkelsene. Kommunerevisjonen har avdekket svakheter i alle undersøkelsene og har gitt anbefalinger der dette er aktuelt.

Kommunerevisjonen vil sende rapporten til alle de undersøkte virksomheter etter at kontrollutvalget har behandlet saken.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at det er rom for forbedringer på alle de undersøkte områdene og forutsetter at nødvendige tiltak iverksettes. Utvalget tar rapport 9/2006 - Intern kontroll i og rundt IT-systemer til orientering.

Saken oversendes finanskomiteen

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

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

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 06.04.2006 m/vedlegg

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget merker seg at det er rom for forbedringer på alle de undersøkte områdene og forutsetter at nødvendige tiltak iverksettes. Utvalget tar rapport 9/2006 - Intern kontroll i og rundt IT-systemer til orientering.

Saken oversendes finanskomiteen

53/06

Rapport 10/2006 IKT-basert overvåkingssystem Oslo Havn KF

Sendt til samferdsels- og miljøkomiteen

Kopi til byråden for miljø og samferdsel, Oslo Havn KF, Kystdirektoratet, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Oslofjorden VTS er et IKT-basert trafikkovevåkingssystem som omfatter flere ulike informasjons- og kommunikasjonsteknologier som for eksempel radar, video, telefoni, servere og programvare. Informasjonsflyten er konsentrert mot to maritime trafikksentraler som teknologisk er koblet sammen, og som betjener henholdsvis ytre del i Horten og indre del i Oslo Havn KF.

Systemet er av stor betydning for liv, helse og miljø. Alle fartøyer av en viss størrelse er pålagt ved lov og forskrift å kommunisere med- og rette seg etter trafikksentralenes anvisninger. Kystverket er eier av systemet og drifter ytre del, mens Oslo Havn KF drifter indre del. Ansvarsdeling og oppgaver er nedfelt i en særskilt avtale mellom partene.

Kommunerevisjonen har gjennomgått de generelle IT-kontrollene av betydning for systemet med fokus på driftssikkerhet. Kommunerevisjonen har også vurdert foretakets etterlevelse av viktige deler i avtalen med Kystverket.

Kommunerevisjonens inntrykk er at Oslo Havn KF driver trafikksentralen på en fagmessig forsvarlig måte, men våre undersøkelser viser at avtalens krav om et ISO-sertifisert

kvalitetssystem ikke etterleves. Kommunerevisjonen anbefaler Oslo Havn KF å avklare dette med Kystverket og innrette seg etter avtalen om nødvendig.

Kommunerevisjonen fant følgende svakheter som berører begge partene, og som kan skyldes delt ansvar:

- Manglende felles kontinuitetsplaner og nødvendig samarbeid for at trafikksentralene skal kunne fungere som backup for hverandre.
- Manglende styringssystem for sikkerhet i systemet, herunder sikkerhetspolicy og spesifiserte sikkerhetskrav.

Kommunerevisjonen anbefaler at Oslo Havn KF tar initiativ overfor Kystverket for å få initiert nødvendige tiltak.

Uautorisert fysisk tilgang til ubemannede systemressurser og brann, fuktighet etc. utgjør de største iboende sikkerhetsrisikoene. Dette er langt på vei kompensert gjennom systemets egen alarm- og fjernstyringsfunksjonalitet i kombinasjon med døgnberedskapen i Oslo Havn KF.

Kommunerevisjonens hovedinntrykk er at Oslo Havn KF sine interne rutiner hovedsakelig bidrar til å beholde et høyt sikkerhetsnivå, men at det finnes forbedringsområder vedrørende systematisk risikohåndtering, organisatorisk sikring, hendelsesrapportering og sterkere fokusering på krav til servicenivå og underleverandører. Kommunerevisjonen anbefaler Oslo Havn KF å ta i bruk risikoverktøy, utpeke sikkerhetskoordinator, oppdatere vedlikeholdskontakter hyppigere og å få tydeliggjort visse tjenester bedre i kontraktene.

Revisjonen har mottatt høringsuttalelse fra Oslo Havn KF. Foretaket er i store trekk enige i rapportens konklusjoner og anbefalinger og har utarbeidet en tidsplan for gjennomføring av rapportens anbefalinger. Oslo Havn KF tar imidlertid forbehold om muligheten til å gjennomføre alle anbefalingene fordi eksterne parter også er involvert.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens hovedinntrykk er at trafikksentralen drives fagmessig forsvarlig, men at det er avdekket noen forbedringsområder. Utvalget merker seg videre at Oslo Havn KF har utarbeidet en tidsplan for gjennomføring av rapportens anbefalinger.

Kontrollutvalget tar rapport nr 10/2006 *IKT-basert overvåkingssystem Oslo Havn KF* til orientering.

Saken oversendes samferdsels- og miljøkomiteen.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

Frøde Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 05.04.2006 m/vedlegg

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens hovedinntrykk er at trafikksentralen drives fagmessig forsvarlig, men at det er avdekket noen forbedringsområder. Utvalget merker seg videre at Oslo Havn KF har utarbeidet en tidsplan for gjennomføring av rapportens anbefalinger.

Kontrollutvalget tar rapport nr 10/2006 *IKT-basert overvåkingssystem Oslo Havn KF* til orientering.

Saken oversendes samferdsels- og miljøkomiteen.

54/06

Kommunerevisjonens Årskatalog 2005

Sendt til arkiv

Kopi til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen la fram årskatalog med sammendrag av alle forvaltningsrevisjonsrapporter som er avgitt i 2005. Omtale av politisk behandling av rapportene inngår også i sammendragene.

Dette er andre årgang av årskatalogen, som også i fjor ble distribuert til politikere og administrasjon i Oslo kommune. Katalogen går også til eksterne interessenter som Kommunal- og regionaldepartementet, Riksrevisjonen, Helsetilsynet m.fl.

Årskatalogen er et ledd i formidling av Kommunerevisjonens arbeid som inngår i revisjonens kommunikasjonsstrategi.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens Årskatalog 2005 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

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

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 07.04.2006 m/vedlegg

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens Årskatalog 2005 til orientering.

55/06

Kommunerevisjonens budsjettforslag 2007

Sendt til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonens budsjettforslag for 2007 ble lagt fram.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Oslo kommunes kontrollutvalg anbefaler at det framlagte budsjettforslag vedtas.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 06.04.2006 m/vedlegg

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende

Oslo kommunes kontrollutvalg anbefaler at det framlagte budsjettforslag vedtas.

56/06
Kontrollutvalgets budsjettforslag 2007

Sendt til forretningsutvalget
Kopi til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Forslag til budsjett for kontrollutvalget for 2007 ble lagt fram.

Sekretariatslederen fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler at det framlagte budsjettforslag vedtas.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

Frøde Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatslederens notat datert 19.04.2006 m/vedlegg (u.off)

Votering:

Sekretariatslederens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende

Kontrollutvalget anbefaler at det framlagte budsjettforslag vedtas.

57/06
Møteplan for kontrollutvalget for 2.halvår 2006

Sendt til arkiv
Kopi til Bystyrets sekretariat, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Sekretariatet la fram forslag til møteplan for kontrollutvalget for 2. halvår 2006.

Sekretariatslederen fremmet følgende forslag til vedtak:

Det avholdes møter i kontrollutvalget:

Torsdag 24. august

Torsdag 28. september

Torsdag 26. oktober

Onsdag 22. november

Tirsdag 12. desember

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

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

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatets notat datert 18.04.2006

Forslag:

Frode Jacobsen (A) fremmet forslag om at det foreslåtte møtet 28.09.2006 ble flyttet til 20.09.2006.

Votering:

Sekretariatslederens forslag med Frode Jacobsens endringsforslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Det avholdes møter i kontrollutvalget:

Torsdag 24. august

Onsdag 20. september

Torsdag 26. oktober

Onsdag 22. november

Tirsdag 12. desember

58/06

Rapport om registrering, vedlikehold og bruk av det frivillige økonomiregisteret

Sendt til arkiv

Kopi til Bystyrets sekretariat

Saken gjelder:

I henhold til reglement for frivillig registrering av økonomiske interesser mv punkt 3 bokstav e) skal kontrollutvalget hvert år ha rapport om registrering, vedlikehold og bruk av det frivillige økonomiregisteret. Årets rapport av 21.03.2006 fra Bystyrets sekretariat følger vedlagt innstillingen.

Bystyrets sekretariat skriver bl.a. følgende i rapportens pkt. 7:

Registreringene ovenfor viser at blant bystyrets medlemmer har 29 registrert sine økonomiske interesser i henhold til reglementet mot 31 på samme tidspunkt i fjor, 16

har ingen opplysninger å registrere mot 17 på samme tidspunkt i fjor, 5 ønsker ikke registrering (samme som i fjor), og fra 9 medlemmer av bystyret mangler det opplysninger mot 6 i fjor.

Blant bystyrets varamedlemmer har 31 (28) registrert sine økonomiske interesser i henhold til reglementet, 28 (32) har ingen opplysninger å registrere, 8 (8) ønsker ikke registrering og fra 13 (12) vararepresentanter mangler det opplysninger.

Av bystyrets 59 medlemmer og 80 varamedlemmer har til sammen 50 medlemmer og 67 varamedlemmer sendt inn meldingsskjema. Dette gir en oppslutningsprosent om økonomiregisteret på 84,7 % for medlemmene og 83,7 % for varamedlemmene av bystyret.

Når det gjelder byrådets 7 medlemmer så har 4 registrert sine økonomiske interesser i henhold til reglementet, 2 har ingen opplysninger å registrere og fra 1 byråd mangler det opplysninger. Det vises i denne sammenheng til at ny byråd nylig har tiltrådt og blitt tilskrevet. Dette gir en oppslutningsprosent på 86 % for byrådets medlemmer.

Sekretariatslederen fremmet følgende forslag til vedtak:

Bystyrets sekretariats rapport av 21.03.2006 om registrering, vedlikehold og bruk av det frivillige økonomiregisteret tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

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

Dokumenter innkommet:

- sekretariatslederens notat datert 19.04.2006 m/vedlegg

Merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F stemmer imot vedtaksforslaget fordi det ikke er tilfredsstillende at det fortsatt er medlemmer og varamedlemmer av bystyret som ikke har svart.

Votering:

Sekretariatslederens forslag ble vedtatt mot én stemme (F).

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Bystyrets sekretariats rapport av 21.03.2006 om registrering, vedlikehold og bruk av det frivillige økonomiregisteret tas til orientering.

59/06
Ytringsfrihet og lojalitet i Oslo kommune

Sendt til arkiv
Kopi til byråden for finans og utvikling

Saken gjelder:

I kontrollutvalgets møte 14.02.2006, sak 24 ble følgende vedtatt:

Byrådet gir en redegjørelse for kommunens praktisering av forholdet mellom ytringsfrihet og ansattes lojalitetsplikt.

I brev av 20.03.2006 gir byråden for finans og utvikling en redegjørelse for hva som er gjort på dette området de siste årene.

Sekretariatslederen fremmet følgende forslag til vedtak:

Redegjørelsen av 20.03.2006 fra byråden for finans og utvikling om ytringsfrihet og lojalitet i Oslo kommune tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

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

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatslederens notat datert 19.04.2006 m/vedlegg

Votering:

Sekretariatslederens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Redegjørelsen av 20.03.2006 fra byråden for finans og utvikling om ytringsfrihet og lojalitet i Oslo kommune tas til orientering.

60/06
Bykassens og lånefondets regnskap for 2005. Byrådets beretning for 2005.

Sendt til bystyret
Kopi til byrådet, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Bykassens og lånefondets regnskaper og byrådets beretning for 2005 ble lagt fram for kontrollutvalget 20.04.2006. Med bakgrunn i diskusjonene ble sekretariatet bedt om å lage forslag til utvalgets merknader.

Kontrollutvalgets oppgave er regulert i § 7 i Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner av 15.06.2004:

”Når kontrollutvalget er blitt forelagt revisjonsberetningen fra revisor, skal utvalget avgi uttalelse om årsregnskapet før det vedtas av kommunestyret eller fylkestinget. Uttalelsen avgis til kommunestyret eller fylkestinget. Kopi av uttalelsen skal være formannskapet/kommunerådet eller fylkesutvalget/fylkesrådet i hende tidsnok til at det kan tas hensyn til den før dette organet avgir innstilling om årsregnskapet til kommunestyret/fylkestinget.”

Sekretariatslederen fremmet følgende forslag til vedtak:

Beretningens lesverdighet og tilgjengelighet

Kontrollutvalget har tidligere år bemerket at byrådets beretning burde forbedres hva gjelder presentasjon og tilgjengelighet. Kontrollutvalget konstaterte i fjor at det var gjort forbedringer og er tilfreds med at det også gjelder byrådets beretning for 2005.

Økonomisk resultat

De siste årene til og med 2004 hadde Oslo kommune relativt svake regnskapsresultater bl.a. kjennetegnet av svakere skatteøkning enn landsgjennomsnittet. Det er gledelig å konstatere at bildet ser betydelig lysere ut for 2005. Skatteanslaget traff bra, og Oslos skatteinntekter økte vesentlig mer enn landsgjennomsnittet.

I 2004 hadde flere bydeler store merforbruk; 5 av bydelene hadde da et merforbruk på til sammen 176 mill. I 2005 hadde 7 av bydelene reelt sett merforbruk på mer enn 10 mill. hver. Samlet, reelt merforbruk for disse 7 bydelene var ca 160 mill. Den økonomiske situasjonen i mange bydeler er svært bekymringsfull fordi det kan føre til at kommunens tjenesteproduksjon må reduseres. Betydelige merforbruk i flere bydeler kan også over tid skape tvil om selve bydelsordningens evne til å balansere budsjetter og aktiviteter.

Overføringer fra foretakene til bykassa. Vedlikeholdsetterslep

Kontrollutvalget viser til at regnskapsregimet for foretakene ble endret før regnskapsavleggelsen for å sikre at de budsjetterte overføringer til bykassa faktisk kunne gjennomføres. Kontrollutvalget vil peke på at dersom foretakenes resultater blir svakere enn budsjettert samtidig som overføringene til bykassa gjennomføres som forutsatt, så må overføringen "finansieres" på en eller annen måte i foretaket. I en slik situasjon er det risiko for at planlagt vedlikehold blir nedprioritert av foretakene. Kontrollutvalget anbefaler at byrådet vurderer om det er mulig i større grad å sikre planmessig og systematisk vedlikehold.

Risiko for korrupsjon

Det har vært et betydelig offentlig ordskifte om risikoen for korrupsjon det siste året, og kontrollutvalget har drøftet spørsmålet i flere møter. Kommunen anskaffer for mange milliarder hvert år, og det er en iboende risiko for korrupsjon ved gjennomføring av kommunens anskaffelser som må reduseres bl.a. ved målrettet kontroll og oppfølging.

Kommunerevisjonens undersøkelser av kommunens anskaffelser viser at praksis ikke alltid er innenfor lov og forskrift om offentlige anskaffelser. Risikoen for korrupsjon reduseres betydelig dersom anskaffelsesbestemmelsene følges. Konkurransen om leveransene sikrer også kosteffektive innkjøp. Kontrollutvalget vil fortsatt prioritere undersøkelser som kan forebygge og eventuelt avdekke korrupsjon og andre misligheter

Kontrollutvalget understreker byrådets og virksomhetslederens ansvar for å sørge for at kommunens anskaffelser håndteres i samsvar med gjeldende bestemmelser.

KOSTRA

Kontrollutvalget har tidligere vært kritisk til kommunens bruk og kvalitetssikring av KOSTRA-tall. Selv om det fortsatt er visse mangler, er det gledelig å kunne konstatere at kommunen nå aktivt bruker KOSTRA i sin planlegging og oppfølging.

Revisjonsberetningen

Kontrollutvalget viser til at Kommunerevisjonen i sin revisjonsberetning har tatt forbehold om manglende aktivering av investeringer for ca. 1 milliard i 2005. Kontrollutvalget forutsetter at byrådet sørger for å føre disse investeringene i balansen i 2006-regnskapet.

Kommunerevisjonen bemerker videre i sin revisjonsberetning at det ikke er avsatt til vintervedlikeholdsfond i samsvar med forutsetningene. Kontrollutvalget tar til etterretning finansbyrådets opplysning om at byrådet tar sikte på å fremme budsjettjusteringssak for å rette opp dette.

Kontrollutvalget viser videre til Kommunerevisjonens presisering om tilgangskontroller og vil for sin del peke på at svakheter og mangler på dette området øker risikoen for feil og misligheter i kommunen.

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonen har funnet grunn til å gi presiseringer vedrørende selvkostfond for renovasjon og vann og avløp. Kontrollutvalget bemerker at det nå er nødvendig å håndtere dette slik at det ikke er tvil om kommunens praksis er i samsvar med gjeldende bestemmelser og anbefaler at byrådet nøye vurderer om dette er tilfellet.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

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

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatets notat datert 04.04.2006
- Byrådssak 1032.1 - Redegjørelse for bykassens og lånefondets regnskap 2005 med trykte vedlegg (bykassens og lånefondets regnskaper)
- Revisjonsberetning til bykassens og lånefondets regnskap 2005 av 31.03.2006

Forslag:Avsnittet om Beretningens lesverdighet og tilgjengelighet

Knut Frigaard (F) fremmet følgende tilleggsforslag til andre setning:
"... og ber om at dette arbeidet fortsetter."

Avsnittet om Økonomisk resultat

Audun Iversen (H) fremmet følgende endringsforslag til andre setning:
Kontrollutvalget konstaterer at det ble betydelig bedre i 2005.

Audun Iversen (H) fremmet følgende tilleggsforslag til første avsnitt:
Resultatet er betydelig forbedret, men fortsatt noe under kommunens mål på 3 %.

Berit Jagmann (RV) fremmet følgende tilleggsforslag til andre avsnitt:
Kontrollutvalget konstaterer at mange bydeler har stort merforbruk innenfor barnevern og viser i den forbindelse til Kommunerevisjonens rapport 13/2006.

Avsnittet om Risiko for korrupsjon

Vivi Lassen (SV) fremmet forslag om at overskriften ble endret til Uregelmessigheter og risiko for korrupsjon ved anskaffelser og at "...andre misligheter..." ble føyd til de stedene det står korrupsjon.

Avsnittet om KOSTRA

Knut Frigaard (F) fremmet følgende endringsforslag:
Kontrollutvalget har tidligere oppmuntret til kommunens bruk og kvalitetssikring av KOSTRA-tall. Selv om det fortsatt er visse mangler, konstaterer kontrollutvalget at kommunen nå aktivt bruker KOSTRA i sin planlegging og oppfølging og viser i den forbindelse til byrådets beretning Del I i punktet om økonomisk og administrativt tilsyn og kontroll hvor det bl.a. informeres om kommunens satsing på å forbedre bruk av KOSTRA-funksjoner i budsjett- og regnskapssammenheng.

Avsnittet om Revisjonsberetningen

Frode Jacobsen (A) fremmet følgende tilleggsforslag til andre setning i annet avsnitt:
"...finansbyrådets opplysning i kontrollutvalgets møte 20.04.2006 om at byrådet..."

Votering:

Sekretariatslederens forslag med endrings-/tilleggsforslagene fra Knut Frigaard, Audun Iversen, Berit Jagmann, Vivi Lassen og Frode Jacobsen ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Beretningens lesverdighet og tilgjengelighet

Kontrollutvalget har tidligere år bemerket at byrådets beretning burde forbedres hva gjelder presentasjon og tilgjengelighet.

Kontrollutvalget konstaterte i fjor at det var gjort forbedringer og er tilfreds med at det også gjelder byrådets beretning for 2005 og ber om at dette arbeidet fortsetter.

Økonomisk resultat

De siste årene til og med 2004 hadde Oslo kommune relativt svake regnskapsresultater bl.a. kjennetegnet av svakere skatteøkning enn landsgjennomsnittet. Kontrollutvalget konstaterer at det ble betydelig bedre i 2005. Skatteanslaget traff bra, og Oslos skatteinntekter økte vesentlig mer enn landsgjennomsnittet. Resultatet er betydelig forbedret, men fortsatt noe under kommunens mål på 3 %.

I 2004 hadde flere bydeler store merforbruk; 5 av bydelene hadde da et merforbruk på til sammen 176 mill. I 2005 hadde 7 av bydelene reelt sett merforbruk på mer enn 10 mill. hver. Samlet, reelt merforbruk for disse 7 bydelene var ca 160 mill. Den økonomiske situasjonen i mange bydeler er svært bekymringsfull fordi det kan føre til at kommunens tjenesteproduksjon må reduseres. Betydelige merforbruk i flere bydeler kan også over tid skape tvil om selve bydelsordningens evne til å balansere budsjetter og aktiviteter. Kontrollutvalget konstaterer at mange bydeler har stort merforbruk innenfor barnevern og viser i den forbindelse til Kommunerevisjonens rapport 13/2006.

Overføringer fra foretakene til bykassa. Vedlikeholdsetterslep

Kontrollutvalget viser til at regnskapsregimet for foretakene ble endret før regnskapsavleggelsen for å sikre at de budsjetterte overføringer til bykassa faktisk kunne gjennomføres. Kontrollutvalget vil peke på at dersom foretakenes resultater blir svakere enn budsjettert samtidig som overføringene til bykassa gjennomføres som forutsatt, så må overføringen "finansieres" på en eller annen måte i foretaket. I en slik situasjon er det risiko for at planlagt vedlikehold blir nedprioritert av foretakene. Kontrollutvalget anbefaler at byrådet vurderer om det er mulig i større grad å sikre planmessig og systematisk vedlikehold.

Uregelmessigheter og risiko for korrupsjon ved anskaffelser

Det har vært et betydelig offentlig ordskifte om risikoen for korrupsjon og andre misligheter det siste året, og kontrollutvalget har drøftet spørsmålet i flere møter. Kommunen anskaffer for mange milliarder hvert år, og det er en iboende risiko for korrupsjon og andre misligheter ved gjennomføring av kommunens anskaffelser som må reduseres bl.a. ved målrettet kontroll og oppfølging.

Kommunerevisjonens undersøkelser av kommunens anskaffelser viser at praksis ikke alltid er innenfor lov og forskrift om offentlige anskaffelser. Risikoen for korrupsjon og andre misligheter reduseres betydelig dersom anskaffelsesbestemmelsene følges. Konkurransen om leveransene sikrer også kosteffektive innkjøp. Kontrollutvalget vil fortsatt prioritere undersøkelser som kan forebygge og eventuelt avdekke korrupsjon og andre misligheter

Kontrollutvalget understreker byrådets og virksomhetslederes ansvar for å sørge for at kommunens anskaffelser håndteres i samsvar med gjeldende bestemmelser.

KOSTRA

Kontrollutvalget har tidligere oppmuntret til kommunens bruk og kvalitetssikring av KOSTRA-tall. Selv om det fortsatt er visse mangler, konstaterer kontrollutvalget at kommunen nå aktivt bruker KOSTRA i sin planlegging og oppfølging og viser i den forbindelse til byrådets beretning Del I i punktet om økonomisk og administrativt tilsyn og

kontroll hvor det bl.a. informeres om kommunens satsing på å forbedre bruk av KOSTRA-funksjoner i budsjett- og regnskapssammenheng.

Revisjonsberetningen

Kontrollutvalget viser til at Kommunerevisjonen i sin revisjonsberetning har tatt forbehold om manglende aktivering av investeringer for ca. 1 milliard i 2005. Kontrollutvalget forutsetter at byrådet sørger for å føre disse investeringene i balansen i 2006-regnskapet.

Kommunerevisjonen bemerker videre i sin revisjonsberetning at det ikke er avsatt til vintervedlikeholdsfond i samsvar med forutsetningene. Kontrollutvalget tar til etterretning finansbyrådens opplysning i kontrollutvalgets møte 20.04.2006 om at byrådet tar sikte på å fremme budsjettjusteringssak for å rette opp dette.

Kontrollutvalget viser videre til Kommunerevisjonens presisering om tilgangskontroller og vil for sin del peke på at svakheter og mangler på dette området øker risikoen for feil og misligheter i kommunen.

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonen har funnet grunn til å gi presiseringer vedrørende selvkostfond for renovasjon og vann og avløp. Kontrollutvalget bemerker at det nå er nødvendig å håndtere dette slik at det ikke er tvil om kommunens praksis er i samsvar med gjeldende bestemmelser og anbefaler at byrådet nøye vurderer om dette er tilfellet.

61/06

Åpne møter i kontrollutvalget

Sendt til arkiv

Saken gjelder:

Etter kommuneloven § 77 nr 8 skal kontrollutvalgets møter holdes for lukkede dører men utvalget kan bestemme at møtene åpnes:

Kontrollutvalgets møter holdes for lukkede dører dersom ikke utvalget selv har bestemt noe annet. Dersom møtet holdes for åpne dører, skal dørene likevel lukkes dersom utvalget skal behandle opplysninger som er underlagt lovbestemt taushetsplikt. §31 nr. 3 siste punktum gjelder tilsvarende.

Åpne møter innebærer at alle som ønsker det, kan være tilstede og overhøre debatter i utvalget. Eventuelle tilhørere vil ikke ha tale-, forslags- eller stemmerett. Det er videre adgang til å referere fra og videreformidle synspunkter som har fremkommet i møtet.

Kontrollutvalget behandlet spørsmålet i sitt møte 24.06.2004 og vedtok da følgende:

Kontrollutvalget viser til kommunelovens hovedregel om lukkede dører, som er begrunnet i utvalgets særskilte tilsyns- og kontrolloppgaver. Kontrollutvalget treffer ikke forvaltningsavgjørelser og har ikke beslutningsmyndighet overfor byrådet eller kommunens virksomheter. Den videre politiske behandlingen av kontrollutvalgets saker finner sted i møter som er åpne for publikum. Kontrollutvalgets oppgave som kontroll- og tilsynsorgan tilsier at utvalget holder sine møter for lukkede dører.

Kontrollutvalget vil som hovedregel avholde sine møter for lukkede dører, jf. kommuneloven § 77 nr. 8. Kontrollutvalget viser til lovens forarbeider der det står: "Kontrollutvalget selv har imidlertid anledning til å bestemme noe annet (enn lukkede møter) for den enkelte sak". I spesielle enkeltsaker der det er ønskelig med behandling for åpne dører kan kontrollutvalget fatte særskilt vedtak om dette.

Et forslag om å åpne møtene falt mot fire stemmer.

I utvalgets møter f.o.m. 22.09.2005 er det vedtatt å åpne møtet (med unntak for enkelte saker). Det foreslås derfor i denne saken at utvalgets møter generelt holdes for åpne dører. Dersom utvalget behandler taushetsbelagte opplysninger, må møtet etter kommuneloven § 77 nr 8 lukkes. I enkelte saker kan det av hensyn til en fortrolig diskusjon også være grunn til å lukke møtet.

Sekretariatslederen fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets møter holdes for åpne dører i saker hvor det ikke behandles taushetsbelagte opplysninger. Utvalget vurderer fra sak til sak om møtet likevel bør lukkes av andre grunner.

Saken ble behandlet i KU møte 14.03.2006 hvor det ble fremmet følgende merknad:

"Kontrollutvalgets medlem fra F viser til at sekretariatets fremstilling i denne saken mangler følgende faktainformasjon som hører med i en oppsummering av saken:

Det fremgår av protokollen fra møte 29.01.2004 følgende under eventuelt punkt 3:

"Knut Frigaard fremmet følgende forslag: "Kontrollutvalget vedtar, med hjemmel i kommunelovens § 77 punkt 8, at kontrollutvalgets møter skal holdes for åpne dører, med mindre utvalget behandler saker underlagt lovbestemt taushetsplikt. Vedtaket trer i kraft fra 01.07.04." Utvalget behandlet ikke forslaget, men vedtok å oversende det til arbeidsgruppen som skal vurdere implikasjonene av lovendringene i kommuneloven (se foregående punkt)."

I møtet 24.06.04 fremmet Frode Jacobsen (A) og Ingrid Eriksen (H) på bakgrunn av ovennevnte initiativ følgende forslag:

"Kontrollutvalget viser til kommunelovens hovedregel om lukkede dører, som er begrunnet i utvalgets særskilte tilsyns- og kontrolloppgaver. Kontrollutvalget treffer ikke forvaltningsavgjørelser og har ikke beslutningsmyndighet overfor byrådet eller kommunens virksomheter. Den videre politiske behandlingen av kontrollutvalgets saker finner sted i møter som er åpne for publikum. Kontrollutvalgets oppgave som kontroll- og tilsynsorgan tilsier at utvalget holder sine møter for lukkede dører.

Kontrollutvalget vil som hovedregel avholde sine møter for lukkede dører, jf. kommuneloven § 77 nr. 8. Kontrollutvalget viser til lovens forarbeider der det står: "Kontrollutvalget selv har imidlertid anledning til å bestemme noe annet (enn lukkede møter) for den enkelte sak". I spesielle enkeltsaker der det er ønskelig med behandling for åpne dører kan kontrollutvalget fatte særskilt vedtak om dette."

Vivi Lassen (SV) fremmet følgende forslag:

Kontrollutvalget viser til kommunelovens alminnelige prinsipp om møteoffentlighet og bystyrets ønske om størst mulig grad av åpenhet i den kommunale forvaltning. Kontrollutvalgets møter vil som hovedregel holde sine møter for åpne dører. Saker som inneholder taushetsbelagte opplysninger eller personalsaker skal behandles i lukket møte. Sekretariatet bes komme tilbake med forslag til praktisk gjennomføring av åpne møter.

Forslaget fra leder og nestleder ble vedtatt med 5 stemmer (A, H og KrF) mot 4 stemmer (V, SV, RV og F) som stemte for Vivi Lassens forslag.

I møte 22.09.05 fremmet Knut Frigaard (F) følgende forslag:

"Kontrollutvalgets møte 22.09.2005 holdes for åpne dører, jf. kommuneloven § 77, pkt. 8."

Det fremgår av protokollen at:

"Knut Frigaards forslag ble enstemmig vedtatt."

Med unntak for enkelte taushetsbelagte saker har dette forslag og denne voteringen gjentatt seg i hver møte frem til dags dato."

Kontrollutvalget utsatte behandlingen av saken i sitt møte 14.03.2006.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

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

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatets notat datert 28.02.2006

Merknader:

Kontrollutvalgets medlemmer fra H, A, KrF, F og V viser til at det i forskrifts form er gjort unntak for kontrollutvalg fra hovedbestemmelsen i kommuneloven om åpne møter. I merknaden til bestemmelsen fra departementet er unntaket i forskriften begrunnet med at utvalget er tillagt spesielle oppgaver.

Disse medlemmer mener at det er et klart mål og ønske at de folkevalgtes arbeid skal være tilgjengelig for offentligheten. Likevel vil åpne møter i kontrollutvalget kunne føre til at utvalget ikke kan diskutere de forhold som er gjenstand for kontroll/undersøkelser på en fri og utvunget måte, samt fritt diskutere mulige følger av eventuelle feil og svakheter som avdekkes.

Målet er at kontrollutvalget kan gjennomføre en mest mulig konstruktiv debatt der partipolitiske hensyn ikke styrer debatten. For kontrollutvalgets arbeid er det helt avgjørende at alle sider av sakene blir debattert og alle fakta kommer på bordet.

Et overordnet utgangspunkt for kontrollutvalget bør derfor være at det i minst mulig grad tas partipolitiske standpunkt og hensyn i behandlingen av sakene. Ved å åpne møtene mener disse medlemmene det kan være en fare for at den reelle debatten flyttes ut av møtet og til uformelle fora. Ut fra disse hensyn må kontrollutvalget i enkeltsaker derfor kunne lukke møtene ved behandling av saker der utvalget mener dette er riktig.

Votering:

Sekretariatslederens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalgets møter holdes for åpne dører i saker hvor det ikke behandles taushetsbelagte opplysninger. Utvalget vurderer fra sak til sak om møtet likevel bør lukkes av andre grunner.

62/06

Rapport 13/2006 - Bydelsbarnevernet i Oslo kommune

Sendt til bystyret

Kopi til byråden for velferd og sosiale tjenester, byråden for barn og utdanning, bydelene, bydelsutvalgene, Barne- og familieetaten, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

I juni 2005 ble kontrollutvalget bedt om å ta initiativ til en undersøkelse av situasjonen i bydelsbarnevernet av helse- og sosialkomiteen. Anmodningen kom på bakgrunn av alvorlige påstander som hadde blitt framsatt, i første rekke under en barnevernhøring som komiteen gjennomførte 01.06.2005. Påstandene var i særlig grad rettet mot at bydelsbarnevernet tok utilbørlig hensyn til økonomi i sine vurderinger og beslutninger. Kontrollutvalget ga i møte 25.08.2005 revisjonen i oppgave å gjennomføre en slik undersøkelse.

Revisjonens undersøkelse er i vesentlig grad basert på en spørreskjemaundersøkelse rettet mot alle barnevernfaglige ansatte i bydelene og individuelle intervjuer med bydelsdirektørene. Undersøkelsen viser i hvilken grad disse sentrale aktørene i bydelsbarnevernet opplever at de framsatte påstandene er beskrivende for arbeidet i deres barneverntjeneste, og viser hvilke utfordringer aktørene ser som viktige. Undersøkelsen gir ikke det endelige svaret på om det tas utilbørlig hensyn til økonomi i bydelsbarnevernet, men den viser bl.a. i hvilken grad de ansatte har oppgitt at de opplever situasjonen slik. Den viser også hvilke bydeler som har høye andeler ansatte som oppgir dette, og den viser på hvilke beslutningspunkter i arbeidet de ansatte oppgir at slikt utilbørlig hensyn til økonomi tas.

I undersøkelsen framlegges også resultatet av revisjonens analyser av så vel statistisk materiale som budsjett- og regnskapstall. Det er også foretatt en gjennomgang av hvilke krav som finnes om beslutningsmyndigheten på området, og det er sett nærmere på om bydelenes praksis er i overensstemmelse med disse kravene.

I rapporten viser revisjonen at det er til dels store forskjeller mellom bydelenes barneverntjenester, bl.a. i størrelse på budsjetter og regnskap, den andelen barnevernbudsjettet utgjør av bydelens totale ramme, plasseringen av myndighet som barnevernadministrasjonens leder, bemanningen i barneverntjenesten, andelen henlagte meldinger og undersøkelser og antall barnevernssaker totalt sett. Blant annet derfor presenteres datamaterialet gjennomgående per bydel, og ikke for bydelsbarnevernet samlet.

Revisjonens oppsummering knyttet til om det tas utilbørlig hensyn til økonomi er:

- Alle bydelsdirektørene og de fleste ansatte gir uttrykk for at det ikke tas utilbørlig hensyn til økonomi i bydelsbarnevernet.
- Revisjonen er imidlertid bekymret over den høye andelen ansatte i barneverntjenesten i Bydel Grorud som oppgir at hensynet til økonomi fører til at det unnlates å iverksette nødvendige tiltak etter barnevernloven. Revisjonen ser med en viss bekymring på det samme forholdet i Bydel Østensjø og Bydel Gamle Oslo.
- Revisjonen er videre bekymret over at relativt høye andeler av de ansatte i mange bydeler oppgir at hensynet til økonomi fører til at det unnlates å videreføre tiltak for barn over 18 år, og at det unnlates å plassere barn i institusjoner.

Revisjonens oppsummering knyttet til bemanningssituasjonen er:

- Revisjonen er bekymret over den høye andelen ansatte i Bydel Grorud som oppgir at manglende kapasitet bl.a. fører til at det unnlates å iverksette nødvendige tiltak. Vi ser med en viss bekymring at også en relativt høy andel i Bydel Søndre Nordstrand oppgir at det ikke er tilstrekkelig kapasitet til bl.a. å jobbe godt nok med meldinger.
- Revisjonen ser med en viss bekymring at relativt høye andeler av de ansatte i flere bydeler oppgir at manglende kapasitet fører til at meldinger ikke behandles godt nok og at det unnlates å iverksette hjelpetiltak. Revisjonen konstaterer at de ansatte oppgir at kapasiteten i barneverntjenesten er den desidert største utfordringen.

Det har vært en omfattende høringsrunde i de relevante instansene i Oslo kommune etter at foreløpig rapport ble avgitt 07.02.2006. Revisjonen har mottatt høringsuttalelser fra samtlige bydeler, og i all hovedsak har også bydelsutvalgene hatt rapporten til behandling. I tillegg har revisjonen mottatt høringsuttalelse fra Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester og Barne- og familieetaten. Flere av bydelene er kritiske til revisjonens bruk av spørreundersøkelsen for å belyse påstandene, samt til andre sider av gjennomføring av undersøkelsen. Innspillene blir drøftet avslutningsvis i rapporten. Det er imidlertid også flere bydeler som skriver at rapporten er nyttig, og mange bydeler viser dessuten til relevante tiltak som er, eller vil bli, iverksatt på basis av rapporten.

Byrådsavdelingen opplyser at den – i tråd med revisjonens vurderinger og innspill – blant annet vil gjennomføre en kartlegging og kvalitetsvurdering av lokale tiltak, vurdere bydelenes bruk av hjelpetiltak til klienter etter fylte 18 år og vurdere bydelenes praksis/begrunnelse for henleggelse av undersøkelser.

Høringsuttalelsene har ikke gitt grunnlag for å endre revisjonens opprinnelige vurderinger og innspill til videreutvikling.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at undersøkelsen viser betydelige forskjeller mellom bydelene både i barnevernets tallmessige størrelser og når det gjelder de ansattes opplevelse av situasjonen i forhold til påstandene som er framsatt.

Kontrollutvalget mener at resultatet av spørreskjemaundersøkelsen gir grunnlag for den enkelte bydel til å se nærmere på resultatet, og at bydelene på bakgrunn av resultatene bør vurdere iverksetting av relevante tiltak. Kontrollutvalget mener dette i særlig grad gjelder de bydelene hvor høye andeler ansatte oppgir at det tas utilbørlig hensyn til økonomi i barneverntjenesten. Tilsvarende gjelder for bydeler hvor høye andeler ansatte oppgir at manglende kapasitet fører til at det ikke gjøres tilfredsstillende arbeid.

Kontrollutvalget merker seg at revisjonens rapport også gir en beskrivelse av andre aktuelle utfordringer på barnevernsområdet og mener bydelene bør benytte materialet som grunnlag for en nærmere vurdering av egen praksis med sikte på videreutvikling og forbedring.

Kontrollutvalget merker seg videre at de fleste bydelene, Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester og Barne- og familieetaten varsler ulike tiltak i sine høringsvar.

Kontrollutvalget innstiller til bystyret å fatte følgende vedtak:

Bystyret ber bydelene vurdere iverksetting av relevante tiltak på bakgrunn av undersøkelsen. Dette gjelder i særlig grad de bydelene hvor høye andeler ansatte oppgir at det tas utilbørlig hensyn til økonomi i barneverntjenesten, og der hvor høye andeler ansatte oppgir at manglende kapasitet fører til at det ikke gjøres tilfredsstillende arbeid.

Bystyret ber videre bydelene bruke rapportens beskrivelser av aktuelle utfordringer som grunnlag for vurdering av egen praksis med sikte på videreutvikling og forbedring.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

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

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 24.04.2006 m/vedlegg

Lotte Grepp Knutsen (A) ba om å få sin habilitet vurdert da hun er styremedlem i et barne og familiesenter som leverer tjenester til bydelene. Lotte Grepp Knutsen fratrådte.

Kontrollutvalget fant henne ikke inhabil ved behandling av saken. Lotte Grepp Knutsen tiltrådte utvalget igjen.

Forslag:

Hans Olav Syversen (KrF) fremmet følgende tilleggsforslag, ny siste setning i første avsnitt:

Kontrollutvalget vil ikke utelukke at enkelte av svarene fra de ansatte også kan reflektere en faglig uenighet knyttet til valg av barneverntiltak.

Audun Iversen (H) fremmet følgende endringsforslag til første setning i andre avsnitt:
Kontrollutvalget mener at rapporten gir grunnlag for den enkelte bydel til å se nærmere på sitt barnevern, og at bydeler på bakgrunn av resultatene bør vurdere iverksetting av relevante tiltak.

Frode Jacobsen (A) fremmet følgende tilleggsforslag til tredje avsnitt:
"... og mener bydelen og Barne- og familieetaten bør benytte..."

Frode Jacobsen (A) fremmet følgende endringsforslag til innstillingen til bystyret:
Bystyret ber byrådet og bydelene bruke rapportens beskrivelser av aktuelle utfordringer som grunnlag for vurdering av egen praksis med sikte på videreutvikling og forbedring samt vurdere iverksetting av relevante tiltak på bakgrunn av undersøkelsen.

Votering:

Kommunerevisorens forslag med endrings- og tilleggsforslagene fra Hans Olav Syversen, Audun Iversen og Frode Jacobsen ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget merker seg at undersøkelsen viser betydelige forskjeller mellom bydelene både i barnevernets tallmessige størrelser og når det gjelder de ansattes opplevelse av situasjonen i forhold til påstandene som er framsatt. Kontrollutvalget vil ikke utelukke at enkelte av svarene fra de ansatte også kan reflektere en faglig uenighet knyttet til valg av barneverntiltak.

Kontrollutvalget mener at rapporten gir grunnlag for den enkelte bydel til å se nærmere på sitt barnevern, og at bydeler på bakgrunn av resultatene bør vurdere iverksetting av relevante tiltak. Kontrollutvalget mener dette i særlig grad gjelder de bydelene hvor høye andeler ansatte oppgir at det tas utilbørlig hensyn til økonomi i barneverntjenesten. Tilsvarende gjelder for bydeler hvor høye andeler ansatte oppgir at manglende kapasitet fører til at det ikke gjøres tilfredsstillende arbeid.

Kontrollutvalget merker seg at revisjonens rapport også gir en beskrivelse av andre aktuelle utfordringer på barnevernsområdet og mener bydelene og Barne- og familieetaten bør benytte materialet som grunnlag for en nærmere vurdering av egen praksis med sikte på videreutvikling og forbedring.

Kontrollutvalget merker seg videre at de fleste bydelene, Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester og Barne- og familieetaten varsler ulike tiltak i sine høringsvar.

Kontrollutvalget innstiller til bystyret å fatte følgende vedtak:

Bystyret ber byrådet og bydelene bruke rapportens beskrivelser av aktuelle utfordringer som grunnlag for vurdering av egen praksis med sikte på videreutvikling og forbedring samt vurdere iverksetting av relevante tiltak på bakgrunn av undersøkelsen.

Eventuelt

1. Henvendelse fra RVs bystyregruppe

RVs bystyregruppe har i notat av 25.04.2006 tatt opp forhold ved Søndre Homlia Fritidssenters bruk av tilskudd fra kommunen. Kommunerevisjonen ble bedt om å gi en vurdering til utvalgets neste møte om saken bør undersøkes nærmere.

2. Orientering om havneutviklingen

Arbeidsutvalget ble bedt om å vurdere om havneutviklingen i Oslo kunne være tema for et av utvalgets møter til høsten.

Kontrollutvalgets sekretariat, 16.06.2006

Reidar Enger
sekretariatsleder