

Protokoll fra kontrollutvalgets møte
torsdag 15.06.2006

Sted: Fredrik Selmers vei 2

Til stede: Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F) (unntatt sak 63, 64 og 68), Jon Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF) (unntatt sak 63, 64, 68, 70, 71 og 74)

Fra kontrollutvalgets sekretariat: Sekretariatsleder Reidar Enger og konsulent Kristin Lehre

Fra Kommunerevisjonen: kommunerevisor Frits Eriksen, avdelingsdirektør Johnny Pedersen, fung. avdelingsdirektør Rolf Pedersen, førsterevisor Cecilie Karlsen (sak 65), revisjonsrådgiver Frode Grønvold (sak 67), førsterevisor Ole Morten Evjen (sak 69, 72, 73), revisjonsrådgiver Lars Jørgensen (sak 77 og orientering om undersøkelser i Undervisningsbygg under Eventuelt).

I forbindelse med møtet holdt generalsekretær Jan Borgen fra Transparency International Norge et innlegg om korrupsjon med påfølgende diskusjon i utvalget.

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 63, 64, 68, 70, 71, 74, 69, 65, 66, 67, 72, 73, 75, 76, 77

Sakene 73, 75, 76, 77 og orienteringen om undersøkelser i Undervisningsbygg under Eventuelt ble behandlet i lukket møte.

Sak	Side
63/06 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20.04.2006	3
64/06 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 27.04.2006	3
65/06 Forvaltningsrevisjonsrapport 11/2006 Sykefravær i PRO-sektoren.....	3
66/06 Forvaltningsrevisjonsrapport 7/2004 Saksbehandling i Trafikketaten - oppfølging.....	5
67/06 Rapport 12/2006 Er nøkkeltall i KOSTRA fra de nye bydelene pålitelige.....	7
68/06 Årsregnskap for Overformynderiets forvaltede midler for 2005	9
69/06 Uregelmessigheter ved et tjenestested underlagt Kommunal konkurranse Oslo KF	10
70/06 Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 30.04.2006	12
71/06 Kvalitetskontroll av Kommunerevisjonens regnskapsrevisjon	12

72/06	Endelig innberetning om økonomiske misligheter ved to boliger for psykisk utviklingshemmede i Bydel Grorud.....	13
73/06	Endelig innberetning om økonomiske misligheter ved et kommunalt foretak	15
74/06	Oslo kommunes overføringer til AS Oslo Sporveier - endring av skisse	17
75/06	Konstituering av kommunerevisor	18
76/06	Kommunerevisors permisjonssøknad (u.off. se egen protokoll).....	19
77/06	Anskaffelser i forbindelse med sikkerhetsoppgraderingen av Munch-museet	19

63/06
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20.04.2006

Sendt til arkiv

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Jon Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV)

Protokollen ble godkjent.

64/06
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 27.04.2006

Sendt til arkiv

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Jon Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV)

Protokollen ble godkjent.

65/06
Forvaltningsrevisjonsrapport 11/2006 Sykefravær i PRO-sektoren

Sendt til finanskomiteen og helse- og sosialkomiteen
Kopi til byråden for velferd og sosiale tjenester, Bydel Nordre Aker, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

I 2004 gjennomførte Kommunerevisjonen et forvaltningsrevisjonsprosjekt rettet mot rutiner og tiltak for å redusere sykefravær i pleie- og omsorgssektoren i Bydel Nordre Aker. I undersøkelsen pekte revisjonen på forbedringsmuligheter, og kom med en rekke anbefalinger. Rapporten ble behandlet av kontrollutvalget i møte 20.10.2004, sak 94. På bakgrunn av dette har Kommunerevisjonen gjennomført en oppfølgingsundersøkelse.

Oppfølgingsundersøkelsen er basert på intervju og dokumentasjon, og ble gjennomført i november 2005. Resultatene viste mangelfull etterlevelse av bydelens varslede tiltak på åtte av tolv punkter. Det var vanskelig å fastslå om bydelen i tilfredsstillende grad sørger for at helserisiko- og arbeidsmiljøproblemer som rapporteres, blir fulgt opp og utkvittert.

I bydelens høringsuttalelse til oppfølgingsundersøkelsen av 28.03.2006 opplyser bydelen at den i november 2005 etablerte et nettbasert HMS-system som inneholder rutiner på alle

punktene Kommunerevisjonen etterspør. Revisjonen har vurdert informasjonen i høringsuttalelsen, og ser at bydelen nå har etablert rutiner som, hvis de blir etterlevd, ivaretar flere forhold der Kommunerevisjonen har påpekt forbedringsmuligheter. Bydelens sentrale utfordring er å sørge for at praksis på tjenestestedene er i tråd med disse rutinene. Kommunerevisjonen mener dessuten at bydelen fremdeles har forbedringsmuligheter på enkelte punkter.

Kommunerevisjonen avslutter med dette undersøkelsen om rutiner og tiltak mot sykefravær i PRO-sektoren i Bydel Nordre Aker.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at Bydel Nordre Aker har utarbeidet nye rutiner i sitt HMS-system, men understreker at disse rutinene også må følges opp i praksis. Kontrollutvalget viser til Kommunerevisjonens anbefaling om å be Bydel Nordre Aker å vurdere tiltak i forhold til de områdene der revisjonen mener bydelen fremdeles har forbedringsmuligheter.

Saken sendes finanskomiteen og helse- og sosialkomiteen 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 31.05.2006 m/vedlegg

Merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F viser til sitt prinsipielle syn om at revisjonen i sine forvaltningsrapporter må være proaktiv ved å ”spille på lag” med virksomhetene for å utvikle forvaltningen. I motsatt fall vil rapportene få mindre betydning.

I denne saken viser dette medlem til bydelens svar på kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse av 28.03.06 og finner bydelens tiltak og resultat, som bare delvis er initiert av revisjonens rapporter, meget tilfredsstillende.

Forslag:

Knut Frigaard (F) fremmet følgende forslag:

Kontrollutvalget har merket seg at bydel Nordre Aker har utarbeidet nye rutiner i sitt HMS system og har truffet en rekke tiltak for å implementere disse. Bydelen har i en rapport fra Byrådsavdeling for finans og utvikling lavest sykefravær av alle bydeler. Kontrollutvalget har merket seg at bydelen opplyser at den fortsatt vil ha fokus på sykefravær.

Sakens sendes finans- og helse og sosialkomiteen til orientering.

Berit Jagmann (RV) fremmet følgende forslag:

I kommunerevisorens forslags første setning erstattes *men* med *og*.

Votering:

Kommunerevisorens forslag til første setning med Berit Jagmanns endringsforslag og Knut Frigaards forslag til andre og tredje setning ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende

Kontrollutvalget merker seg at Bydel Nordre Aker har utarbeidet nye rutiner i sitt HMS-system, og understreker at disse rutinene også må følges opp i praksis. Bydelen har i en rapport fra Byrådsavdeling for finans og utvikling lavest sykefravær av alle bydeler.

Kontrollutvalget har merket seg at bydelen opplyser at den fortsatt vil ha fokus på sykefravær.

Saken sendes finanskomiteen og helse- og sosialkomiteen til orientering.

66/06

Forvaltningsrevisjonsrapport 7/2004 Saksbehandling i Trafikketaten - oppfølging

Sendt til samferdsels- og miljøkomiteen

Kopi til byråden for miljø og samferdsel, Trafikketaten, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen gjennomførte i 2003/2004 et forvaltningsrevisjonsprosjekt om saksbehandling i Trafikketaten. I undersøkelsen pekte Kommunerevisjonen på forbedringspotensial for etatens klagesaksbehandling. Revisjonen anbefalte i den sammenheng tiltak til forbedringer innen registrering og styringsinformasjon, saksbehandlingstid, bruk av foreløpig svar og forsinkelsesmelding. På bakgrunn av dette har revisjonen gjennomført en oppfølgingsundersøkelse.

Etaten viser til at den har hatt fokus på saksbehandlingstid og effektivisering i etterkant av hovedundersøkelsen i 2004. Revisjonen vurderer Trafikketatens oppfølging av anbefalinger i forvaltningsrevisjonsrapport 7/2004 som ikke tilfredsstillende. Kommunerevisjonens fullstendige presentasjon av fakta og vurderinger framgår av notat av 30.03.2006 om *Saksbehandling i Trafikketaten – nærmere redegjørelse for hovedundersøkelsen og oppfølgingsundersøkelsen*.

Kommunerevisjonen sendte notat om nærmere redegjørelse for hovedundersøkelsen og oppfølgingsundersøkelsen til høring til Trafikketaten og byråden for miljø og samferdsel 30.03.2006. Trafikketaten har gitt tilbakemeldinger i brev av 11.04.2006, og Byrådsavdeling for miljø og samferdsel har gitt tilbakemelding i brev av 25.05.2006.

I sin tilbakemelding på oppfølgingsundersøkelsen skriver Trafikketaten at den ser alvorlig på Kommunerevisjonens merknader. Etaten skriver at den i etterkant av hovedundersøkelsen i 2004 ikke har vært tilstrekkelig dyktige til å iverksette tiltak som har gitt kortere saksbehandlingstid og forbedret styringsinformasjon. Etaten viser til at arbeidet med å sikre en god og effektiv saksbehandling av klager på gebyr, tilleggsavgifter mv. vil være en særlig

prioritert oppgave for etaten i 2006. Det framgår konkrete tiltak som er iverksatt, eksempelvis bemanning og avtale med konsulentselskap for å utvikle konkrete forbedringstiltak.

Byrådsavdeling for miljø og samferdsel skriver i sin tilbakemelding at Trafikketaten er fulgt tett opp det siste året. Byrådsavdelingen peker på at etaten viser vilje til å gjennomføre tiltak som bl.a. er foreslått i forvaltningsrevisjonsrapport 7/2004 for å redusere saksbehandlingstiden i klagesaker. I tillegg viser byrådsavdelingen til at den vil ha en tett dialog med etaten og at etaten er bedt om å se nærmere på måltallet for saksbehandlingstiden i forbindelse med budsjettprosessen for 2007.

Kommunerevisjonen vurderer det som positivt at Trafikketaten og Byrådsavdeling for miljø og samferdsel i sine tilbakemeldinger viser til at arbeidet med å følge opp revisjonens merknader har prioritet, og at konkrete tiltak er iverksatt og skal iverksettes i det videre arbeidet.

Kommunerevisjonen avslutter med dette undersøkelsen om saksbehandling i Trafikketaten.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vurderer Trafikketatens oppfølging av anbefalingene i Kommunerevisjonens rapport nr. 7/2004 som ikke tilstrekkelig.

Kontrollutvalget vurderer det som positivt at Trafikketaten vil prioritere arbeidet framover, og merker seg at etaten har iverksatt tiltak våren 2006 for å følge opp merknader og anbefalinger som framgår av Kommunerevisjonens rapport 7/2004 og oppfølgingsundersøkelsen av 2006.

Kontrollutvalget ber om at Byrådsavdeling for miljø og samferdsel følger opp at Trafikketaten iverksetter tiltak i tråd med intensjonen, slik det framgår av Trafikketatens tilbakemelding i saken.

Saken tas for øvrig til orientering.

Saken sendes samferdsels- og miljøkomiteen 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 05.05.2006 m/vedlegg

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende

Kontrollutvalget vurderer Trafikketatens oppfølging av anbefalingene i Kommunerevisjonens rapport nr. 7/2004 som ikke tilstrekkelig.

Kontrollutvalget vurderer det som positivt at Trafikketaten vil prioritere arbeidet framover, og merker seg at etaten har iverksatt tiltak våren 2006 for å følge opp merknader og anbefalinger som framgår av Kommunerevisjonens rapport 7/2004 og oppfølgingsundersøkelsen av 2006.

Kontrollutvalget ber om at Byrådsavdeling for miljø og samferdsel følger opp at Trafikketaten iverksetter tiltak i tråd med intensjonen, slik det framgår av Trafikketatens tilbakemelding i saken.

Saken tas for øvrig til orientering.

Saken sendes samferdsels- og miljøkomiteen til orientering.

67/06

Rapport 12/2006 Er nøkkeltall i KOSTRA fra de nye bydelene pålitelige

Sendt til finanskomiteen og helse- og sosialkomiteen

Kopi til byråden for finans og utvikling, byråden for velferd og sosiale tjenester, alle bydelene, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Denne rapporten er den femte i rekken av rapporter om KOMmune - STAT - RAPportering (KOSTRA) som kontrollutvalget behandler. Undersøkelsen er gjennomført på grunnlag av vedtak i Kontrollutvalget 12/2005, 27. januar 2005 og inngår i fokusområdet "*store brukergrupper*". Opplegget for undersøkelsen som ligger til grunn for denne rapporten er i stor grad det samme som ble brukt i den første undersøkelsen om KOSTRA, rapport 3/2004 *Er nøkkeltallene i KOSTRA pålitelige? Pleie og omsorg i fem bydeler i 2002*.

Rapporten omhandler kvaliteten på rapporteringen for pleie og omsorg i KOSTRA-systemet fra Bydel Alna, Bydel Frogner og Bydel Grünerløkka i 2004. Revisjoner har undersøkt regnskapsrapportering, aktivitetsrapportering og arbeidstakerrapportering fra bydelene. I tillegg har revisjonen gått igjennom Statistisk sentralbyrås bruk av de rapporterte dataene i nøkkeltall for pleie og omsorg.

Kommunerevisjonens hovedbudskap i rapporten er:

- Det var store kvalitetsforskjeller mellom KOSTRA-økonomirapporteringen fra de tre bydelene som er undersøkt. Deler av økonomirapporteringen var av så dårlig kvalitet at det går ut over påliteligheten til nøkkeltallene i KOSTRA-publiseringen.
- Aktivitetsrapporteringen og kvalitetssikringen av denne var derimot godt ivaretatt av alle de undersøkte bydelene.
- Arbeidstakerregistreringen fra Oslo kommune var i 2004 av så dårlig kvalitet at Statistisk Sentralbyrå (SSB) valgte å ikke publisere nøkkeltall som bygger på utførte årsverk i

bydelene.

- Revisjonen har funnet at SSBs oppbygging av enkelte nøkkeltall i KOSTRA for pleie- og omsorgssektoren ikke gir et dekkende bilde av situasjonen i bydelene.

De reviderte bydelenes tilbakemeldinger på rapporten

Alle tre bydelene legger vekt på at 2004 var et spesielt år i og med at dette var det første året etter bydelsreformen.

Bydel Alna legger i høringsuttalelsen vekt på en rekke tiltak bydelen har satt i verk for å bedre kvaliteten på KOSTRA.

Bydel Frogner støtter revisjonens konklusjoner og anbefalinger, og mener at rapporten bekrefter at KOSTRA fra Bydel Frogner er av høy kvalitet.

Bydel Grünerløkka påpeker at de fikk dårlig tid til å besvare spørsmål og til å forberede seg og delta på møter fordi prosjektet hadde datainnsamlingsfasen samtidig som bydelen var svært opptatt med budsjettprosessen for 2006. Bydelen mener likevel at rapporten er nyttig og at den har bidratt til økt kompetanse i bydelen.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

KOSTRA blir stadig viktigere i Oslo kommunes budsjett- og rapporteringssystem. KOSTRA er en standard for rapportering mellom kommuner og staten, men som nå også brukes i rapporteringen fra bydelene til byrådet/bystyret. Fra 2006 presenteres bydelsbudsjettene på KOSTRA-funksjonsnivå. Kontrollutvalget ber bydelene foreta en gjennomgang av alle deler av sitt system og sin kvalitetssikring av KOSTRA, slik at kvaliteten og dermed nytten av rapporteringen økes.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen og 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 19.04.2006 m/vedlegg

Merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F registrerer at Byrådsavdeling for finans og utvikling har fulgt opp tidligere vedtak i kontrollutvalget om legger vekt på å forbedre KOSTRA som et styringsverktøy i kommunen, også i samarbeid med SSB slik at tallene kan gi et bedre grunnlag for analyser og beslutninger.

Forslag:

Knut Frigaard (F) fremmet følgende forslag til nytt annet avsnitt:

Kontrollutvalget har merket seg at Byrådsavdeling for finans og utvikling har opprettet en arbeidsgruppe for å koordinere arbeidet med KOSTRA i kommunen og bidra til å forbedre kvaliteten på tallmateriale, og at avdelingen mener å kunne konstatere en positiv utvikling. Kontrollutvalget har også merket seg at kommunen i samarbeid med Statistisk Sentralbyrå har tilpasset KOSTRA spesielt for Oslo kommune, og at avdelingen også i 2006 vil fokusere på arbeidet med å forbedre datakvaliteten både på regnskaps- og tjenesteproduksjonsrapporteringen, slik at nøkkeltallene gir et bedre grunnlag for analyser og beslutninger.

Votering:

Kommunerevisorens forslag og Knut Frigaards tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

KOSTRA blir stadig viktigere i Oslo kommunes budsjett- og rapporteringssystem. KOSTRA er en standard for rapportering mellom kommuner og staten, men som nå også brukes i rapporteringen fra bydelene til byrådet/bystyret. Fra 2006 presenteres bydelsbudsjettene på KOSTRA-funksjonsnivå. Kontrollutvalget ber bydelene foreta en gjennomgang av alle deler av sitt system og sin kvalitetssikring av KOSTRA, slik at kvaliteten og dermed nytten av rapporteringen økes.

Kontrollutvalget har merket seg at Byrådsavdeling for finans og utvikling har opprettet en arbeidsgruppe for å koordinere arbeidet med KOSTRA i kommunen og bidra til å forbedre kvaliteten på tallmateriale, og at avdelingen mener å kunne konstatere en positiv utvikling. Kontrollutvalget har også merket seg at kommunen i samarbeid med Statistisk Sentralbyrå har tilpasset KOSTRA spesielt for Oslo kommune, og at avdelingen også i 2006 vil fokusere på arbeidet med å forbedre datakvaliteten både på regnskaps- og tjenesteproduksjonsrapporteringen, slik at nøkkeltallene gir et bedre grunnlag for analyser og beslutninger.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen og finanskomiteen.

68/06

Årsregnskap for Overformynderiets forvaltede midler for 2005

Sendt til Fylkesmannen i Oslo og Akershus

Kopi til Overformynderiet, byråden for finans og utvikling, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Beretning og regnskap for 2005 for Overformynderiets forvaltede midler legges med dette fram for kontrollutvalget.

Formannskapet vedtok 27.01.1988 at kommunerevisoren skal sende reviderte regnskaper for Overformynderiets forvaltede midler til kontrollutvalget. Det er Fylkesmannen i Oslo og Akershus som har den endelige desisjon.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar årsregnskap 2005 for Overformynderiets forvaltede midler og revisjonsberetningen av 08.05.2006 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende representanter deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Jon Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 08.05.2006 m/vedlegg

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget tar årsregnskap 2005 for Overformynderiets forvaltede midler og revisjonsberetningen av 08.05.2006 til orientering.

69/06

Uregelmessigheter ved et tjenestested underlagt Kommunal konkurranse Oslo KF

Sendt til arkiv

Kopi til byråden for finans og utvikling, Kommunal konkurranse Oslo KF, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

En serviceleder (NN) ved et tjenestested underlagt Kommunal konkurranse Oslo KF betalte kr 5 000 pr. måned til kommunen for å bo i en toroms tjenesteleilighet. Som serviceleder leide NN fra 01.04.2001 på kommunens vegne inn en treromsleilighet fra en privat utleier for kr 15 463 pr. måned. NN flyttet selv inn i denne treromsleiligheten, men fortsatte å betale kun kr 5 000 pr. måned til kommunen i leie som før. NN varslet ikke sine overordnede om dette byttet. NN ble avskjediget fra sin stilling pga. denne handlingen.

NN bodde i treromsleiligheten et år. Tapet for kommunen er differansen mellom det kommunen har betalt i husleie for treromsleiligheten dette året og det NN har betalt i husleie for sin toroms leilighet. Tapet var beregnet til ca. kr 133 000. NN nektet å betale dette beløpet, og Oslo kommune v/Kommuneadvokaten tok ut forliksklage mot NN. Saken var oppe i forliksrådet 29.10.2002, men NN nektet fortsatt å betale.

Endelig innberetning var oppe til behandling i kontrollutvalget 03.04.2003, sak 36, der følgende ble vedtatt:

Kommunerevisjonens endelige innberetning tas til orientering. Kommunal konkurranse Oslo KF bes gi tilbakemelding når saken om erstatning er endelig avgjort.

Oslo kommune tok 07.03.2003 ut stevning mot NN og saken kom opp for Oslo Tingrett 02.04.2004. NN ble dømt til å betale Oslo kommune kr 151 560 pluss saksomkostninger med kr 50 650, i alt kr 202 210. NN anket dommen, og saken var berammet for lagmannretten 21.03.2006. NN betalte imidlertid ikke ankegebyr på kr 22 200 innen fristen, og saken ble dermed avvist. NN ble pålagt å betale Oslo kommune ytterligere kr 17 000 i saksomkostninger. NN skylder således Oslo kommune kr 219 210 pluss morarenter. Pengene vil bli drevet inn på vanlig måte.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at Oslo kommune gikk til sak mot en serviceleder ved Kommunal konkurranse Oslo KF for å få dekket sitt tap i forbindelse med at han leide inn en treromsleilighet fra en privat utleier og flyttet inn der selv. Kontrollutvalget konstaterer at Oslo kommune nådde frem med sitt krav, og at NN skylder Oslo kommune kr 219 210 pluss morarenter.

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 30.05.2006

Merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F viser til sin prinsipielle holdning om at det i forbindelse med slike saker skal medfølge en innberetning om uregelmessigheten har ført til regel/rutine endring og/eller konsekvenser for foresatte.

Forslag:

Knut Frigaard (F) fremmet følgende forslag:

Kontrollutvalget får seg forelagt en redegjørelse om hvordan en slik uregelmessighet kunne skje og om det var andre som kan lastes for det inntrufne.

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble vedtatt mot én stemme (F) som stemte for eget forslag.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget tar til orientering at Oslo kommune gikk til sak mot en serviceleder ved Kommunal konkurranse Oslo KF for å få dekket sitt tap i forbindelse med at han leide inn en

treromsleilighet fra en privat utleier og flyttet inn der selv. Kontrollutvalget konstaterer at Oslo kommune nådde frem med sitt krav, og at NN skylder Oslo kommune kr 219 210 pluss morarenter.

70/06

Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 30.04.2006

Sendt til arkiv

Saken gjelder:

Oversikten over kontrollutvalgets saker til oppfølging pr. 30.04.2006 viser 19 saker. Pr. 31.12.2005 var det 17 saker til oppfølging.

Sekretariatslederen fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets restanseliste pr. 30.04.2006 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)

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatslederens notat datert 31.05.2006 m/vedlegg

Votering:

Sekretariatslederens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalgets restanseliste pr. 30.04.2006 tas til orientering.

71/06

Kvalitetskontroll av Kommunerevisjonens regnskapsrevisjon

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen har hatt to eksterne kvalitetskontroller av deler av sin regnskapsrevisjon fra revisjonsselskapet Noraudit og Norges Kommunerevisorforbund. Noraudits kvalitetskontroll omfatter seks virksomheter; Norges Kommunerevisorforbunds kvalitetskontroll omfatter to virksomheter i tillegg til det samlede bykasseregnskapet. Begge kontrollene har i tillegg foretatt en viss vurdering av regnskapsrevisjonen på overordnet nivå.

I denne saken gis en kort oppsummering av resultatene fra kvalitetskontrollene. Rapportene følger som utrykte vedlegg til saken.

Sekretariatslederen fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar rapportene fra Noraudit og Norges Kommunerevisorforbund om kvalitetskontroll av Kommunerevisjonens regnskapsrevisjon 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)

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatslederens notat datert 06.06.2006

Merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F ber om at underlagsmateriale blir forelagt kontrollutvalget og at saken sendes finanskomiteen.

Kontrollutvalget ba om at de utrykte vedleggene fulgte som trykte vedlegg.

Forslag:

Knut Frigaard (F) fremmet følgende forslag:

Saken utsettes.

Votering:

Knut Frigaards forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Saken utsettes.

72/06

Endelig innberetning om økonomiske misligheter ved to boliger for psykisk utviklingshemmede i Bydel Grorud

Sendt til arkiv

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

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen har etter forespørsel fra bydelsdirektøren gransket forvaltningen av

beboermidler ved to PU-boliger i Bydel Grorud. Etter å ha gjennomgått forvaltningen av beboermidlene i bolig nr. 1 ble det avgitt foreløpig innberetning som ble behandlet i kontrollutvalget 20.12.2005, med bl.a. følgende vedtak:

Kontrollutvalget avventer endelig innberetning når eventuelle personalmessige reaksjoner, erstatning og saksforholdene i den andre boligen er avklart.

Kommunerevisjonen er ferdig med gjennomgangen ved begge boligene, og saksforholdene er nå klarlagt. Kommunerevisjonen gjør innledningsvis oppmerksom på at beboerne i disse boligene er på såkalt frivillig forvaltning, og at det ikke har vært noen revisjonsplikt for disse regnskapene siden HVPU-reformen.

I bolig nr. 1 var det manko i to av syv regnskaper, i alt kr 35 258. I tillegg var det uregelmessigheter vedrørende bruk av en såkalt "felleskasse". Inntekten i "felleskassen" i 2004 var på drøyt 27 000 kroner. Både regnskap og bilag for 2004 var borte. I bolig nr. 2 var det manko i fem av åtte regnskap, i alt kr 54 944. I tillegg har uvedkommende brukt bankkortet til tre beboere og urettmessig tatt ut penger fra beboernes konti. En beboer fikk tømt kontoen helt, kr 61 775, mens det for de to andre beboerne var tatt ut urettmessig hhv. kr 9 000 og kr 13 000. Seks ansatte ved boligen hadde tilgang til bankkortene. Bankkortene var oppbevart sammen med koden.

Bydel Grorud har erstattet fullt ut de beløp som Kommunerevisjonen har konstatert som manko i regnskapene, og de beløp som urettmessig er tatt ut av beboernes bankkonti med bankkort. Totalt har beboerne ved de to boligene fått erstattet kr 173 977.

I begge boligene er det avdekket flere alvorlige brudd på kommunens instruks for forvaltning av beboermidler og bydelens egen rutine for føring og oppfølging av beboerregnskap. Bydel Grorud har i kjølvannet av denne saken iverksatt flere tiltak for å få orden på forvaltningen av beboermidler, bl.a. er det utarbeidet nye rutinebeskrivelser for forvaltningen, og det er igangsatt nye kontrollrutiner fra mai 2005.

Det er iverksatt personalmessige reaksjoner mot fem av bydelens ansatte. Tre mellomledere har blitt oppsagt, bl.a. med begrunnelse "mangelfulle arbeidsprestasjoner". Kommunerevisjonen er kjent med at alle tre vurderer å ta ut søksmål mot Oslo kommune. En miljøterapeut og en hjelpepleier ved bolig nr. 2 har fått skriftlig tjenestepåtale, bl.a. for mangelfull føring av beboerregnskap.

Bydel Grorud har politianmeldt alle mankoene (også mankoen fra felleskassen), og de tre tilfellene der det er tatt ut penger fra beboernes bankkonti med bankkort. En tidligere ansatt ekstravakt ved bolig nr. 2 har tilstått å ha tatt ut kr 18 000 med bankkort fra en beboer, og ble 18.04.2006 i Nedre Romerrike tingrett dømt til 60 timers samfunnsstraff. De øvrige forhold er henlagt av politiet med begrunnelse at det "ikke er fremkommet tilstrekkelige opplysninger til å identifisere gjerningsmannen".

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ser alvorlig på økonomiske misligheter mot psykisk utviklingshemmede beboere under kommunens omsorg. Utvalget tar til etterretning at Bydel Grorud har erstattet tapene i sin helhet, og at bydelen har reagert sterkt mot de ansvarlige.

Kontrollutvalget ønsker å bli orientert av Kommunerevisjonen om utfallet av et eventuelt søksmål mot kommunen fra de oppsagte lederne.

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 07.06.2006

Merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F viser til tidligere fremsatte prinsipielle forslag om at slike midler skal forvaltes slik Statens granskingsutvalg anbefalte i sine rapporter, og at det i forbindelse med slike saker skal foreligge en vurdering om regler/rutiner er endret eller bør endres. Kontrollutvalget har bedt Kommunerevisjonen gjennomgå alt regelverk knyttet til behandlingen av økonomiske midler for klienter/brukere i eller til kommunal forvaltning og legge fram sak for utvalget.

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget ser alvorlig på økonomiske misligheter mot psykisk utviklingshemmede beboere under kommunens omsorg. Utvalget tar til etterretning at Bydel Grorud har erstattet tapene i sin helhet, og at bydelen har reagert sterkt mot de ansvarlige.

Kontrollutvalget ønsker å bli orientert av Kommunerevisjonen om utfallet av et eventuelt søksmål mot kommunen fra de oppsagte lederne.

73/06

Endelig innberetning om økonomiske misligheter ved et kommunalt foretak

Sendt til Arbeidstreningsbedriften Oslo KF v/styret

Kopi til byråden for velferd og sosiale tjenester, Arbeidstreningsbedriften Oslo KF v/direktøren, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Ved et kommunalt foretak har en arbeidsleder (NN) tatt i mot kontanter fra kunder uten å sørge for at beløpene ble inntektsført. Kommunerevisjonen har også dokumentert at NN har forfalsket fakturaer i stort omfang ved at han har mottatt penger for utført arbeid, men inntektsført et mindre beløp i regnskapet. Kommunerevisjonen har beregnet at NN har

underslått kr 456 827 i løpet av en fireårsperiode. NN har innrømmet underslaget og sier han har vært alene om å utføre dette. NN har også sagt seg villig til å tilbakebetale beløpet i sin helhet.

Årsaken til at NN har kunnet underslå penger i så lang tid uten at det ble oppdage er svake interne rutiner ved foretaket. Det har for eksempel ikke vært forhåndsnummerering av fakturaene til kundene, men fakturanummeret ble fylt ut manuelt ved tjenestestedet. Det har heller ikke vært kasseapparat ved kontantsalg. Det har derfor ikke vært mulig å kontrollere at de beløp som står oppført på fakturaene stemmer med det som kunden faktisk har betalt. Disse forholdene er tatt opp av Kommunerevisjonen med foretaket. Tjenestestedet har nå kjøpt inn nytt fakturasystem, og de har også endret rutinene på flere området. Kundene blir oppfordret til i størst mulig grad å benytte bankkort ved betaling. I de tilfeller der bankkort blir benyttet er det umulig å underslå penger slik som det er gjort her.

Ledelsen ved foretaket sier de ikke har fattet mistanke mot NN fordi inntektene ved tjenestestedet har vært stigende de senere år.

NN ble 12.01.2006 avskjediget fra sin stilling som arbeidsleder pga. økonomisk mislighold.

Kommunerevisjonen har i rapport av 30.05.2006 anbefalt foretaket å politianmelde NN for underslag og dokumentforfalskning.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelige innberetning av 08.06.2006 til orientering.

Etter kontrollutvalgets oppfatning er det uholdbart at de interne rutinene ved tjenestestedet har vært svake over så lang tid, slik at NN har kunnet underslå penger i fire år uten at dette ble oppdaget. Kontrollutvalget ber Kommunerevisjonen følge opp at de nye rutinene fungerer i praksis.

Kontrollutvalget ønsker å bli orientert om erstatningsspørsmålet og utfallet av anmeldelsen.

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 08.06.2006

Merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F viser til sin prinsipielle holdning om at det i forbindelse med slike saker skal medfølge en innberetning om uregelmessigheten har ført til regel/rutine endring og/eller konsekvenser for foresatte.

Forslag:

Audun Iversen (H) fremmet følgende forslag til nytt tredje avsnitt:

Kontrollutvalget ber styret for Arbeidstreningsbedriften Oslo KF redegjøre for sine vurderinger av eventuelle personalmessige reaksjoner overfor arbeidslederens overordnede.

Votering:

Kommunerevisorens forslag og Audun Iversens tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelige innberetning av 08.06.2006 til orientering.

Etter kontrollutvalgets oppfatning er det uholdbart at de interne rutine ved tjenestestedet har vært svake over så lang tid, slik at NN har kunnet underslå penger i fire år uten at dette ble oppdaget. Kontrollutvalget ber Kommunerevisjonen følge opp at de nye rutine fungerer i praksis.

Kontrollutvalget ber styret for Arbeidstreningsbedriften Oslo KF redegjøre for sine vurderinger av eventuelle personalmessige reaksjoner overfor arbeidslederens overordnede.

Kontrollutvalget ønsker å bli orientert om erstatningsspørsmålet og utfallet av anmeldelsen.

74/06

Oslo kommunes overføringer til AS Oslo Sporveier - endring av skisse

Sendt til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Ved behandling av Kommunerevisjonens prosjektplan for vår 2006, sak 10/06 ble det vedtatt en skisse som omhandlet økonomistyring og målstyring i AS Oslo Sporveier. Skissen innebar en forvaltningsrevisjon av konsernets målstyring, risikostyring og lønnsomhet, og som også omfattet konsernets datterselskaper. Bakgrunnen var at gjennom bystyresak 475/05 *Plan for selskapskontroll* ble det gitt anledning for kontrollutvalget og Kommunerevisjonen til å få innsyn i aksjeselskapet AS Oslo Sporveier.

I mars i år ble det vedtatt planer om en relativt omfattende omorganisering av AS Oslo Sporveier. Dette er nedfelt i bystyresak 41 av 01.03.06 *Ny organisering av kollektivtrafikken i Oslo*. Blant annet med bakgrunn i forslaget til omorganisering, foreslår Kommunerevisjonen at det i første omgang gjennomføres forvaltningsrevisjon rettet mot Byrådsavdeling for miljø og samferdsel, før en utvidet selskapskontroll internt i AS Oslo Sporveier. Byrådsavdelingen har ansvar for kontroll og oppfølging av de økonomiske overføringene som bystyret vedtar årlig til AS Oslo Sporveier. Kommunerevisjonen foreslår derfor en ny skisse for forvaltningsrevisjon.

En sentral problemstilling vil da være om den kontroll og oppfølging som utføres av byråden for miljø og samferdsel er tilfredsstillende for å få innsikt i om AS Oslo Sporveier har fulgt opp de føringene som bystyret har vedtatt ved tildeling av økonomiske midler.

Kommunerevisjonen kommer eventuelt tilbake til gjennomføring av den tidligere vedtatte skissen om økonomistyring i AS Oslo Sporveier i en senere planprosess.

Kommunerevisjonen konkluderer med at i prosjektplan for vår 2006 vil skisse om Oslo kommunes overføringer til AS Oslo Sporveier erstatte skissen om økonomistyring og målstyring i AS Oslo Sporveier. Sistnevnte skisse vil eventuelt bli vurdert som del i en senere planprosess.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

I prosjektplan for vår 2006 erstatter kontrollutvalget skissen om økonomistyring og målstyring i AS Oslo Sporveier med skisse om Oslo kommunes overføringer til AS Oslo Sporveier. Førstnevnte skisse vil bli vurdert i en senere planprosess.

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)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 07.06.2006.

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

I prosjektplan for vår 2006 erstatter kontrollutvalget skissen om økonomistyring og målstyring i AS Oslo Sporveier med skisse om Oslo kommunes overføringer til AS Oslo Sporveier. Førstnevnte skisse vil bli vurdert i en senere planprosess.

75/06

Konstituering av kommunerevisor

Sendt til arkiv

Saken gjelder:

Kommunerevisor Frits Eriksen fratrer 01.07.2006. Det er satt i gang ansettelsesprosess, og ansettelse vil antakelig kunne foretas av bystyret til høsten. Det er derfor behov for å konstituere i kommunerevisorstillingen fra 01.07.2006 til ny kommunerevisor tiltrer.

I bystyrets møte 23.05.2006 ble det etter forslag fra kontrollutvalget vedtatt å gi kontrollutvalget fullmakt til å konstituere kommunerevisor.

Lederen foreslår at avdelingsdirektør Hilde Bakken konstitueres som kommunerevisor. Hilde Bakken fungerer for tiden som kommunerevisor under Frits Eriksens fedrepermisjon.

Lederen fremmet følgende forslag til vedtak:

Avdelingsdirektør Hilde Bakken konstitueres som kommunerevisor fra 01.07.2006 inntil ny kommunerevisor tiltrer.

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:

- Kontrollutvalgets leders brev datert 07.06.2006

Merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F viser til sitt prinsipielle syn slik det fremkom i sak 48/06:

”Dette medlem viser til kommuneloven § 78 punkt 4 om at bystyrets ansettelse av revisor ikke kan delegeres.”

og konstaterer at bystyret selv, av formelle grunner, burde ha behandlet denne sak, også fordi saken om delegasjon måtte behandles i bystyret, og det på dette tidspunkt var klart hvem som ville bli konstituert, samt usikkert hvor lenge konstitusjonen vil vare.

Votering:

Lederens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Avdelingsdirektør Hilde Bakken konstitueres som kommunerevisor fra 01.07.2006 inntil ny kommunerevisor tiltrer.

76/06

Kommunerevisors permisjonssøknad

Se egen protokoll u.off. § 6 1. ledd nr 2 a).

77/06

Anskaffelser i forbindelse med sikkerhetsoppgraderingen av Munch-museet

Sendt til kultur- og utdanningskomiteen

Kopi til byråden for næring og kultur, Kultur- og idrettsetaten, Munch-museet v/direktør for kunst og kultur, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen har gjennomført en granskning rettet mot anskaffelser i forbindelse med oppgraderingen av Munch-museet etter ranet 22.08.2004.

I byrådssak 295/04, *Utbedringer av Munch-museet med sikte på økt sikkerhet*, ble det bevilget 37,9 mill kr til investeringer, som bl.a. skulle omfatte forebyggende tiltak mot ran, brann og vanninntrenging. Anskaffelsene har ikke vært kunngjort i henhold til de generelle bestemmelsene som er gitt i regelverket for offentlige anskaffelser. Indikasjoner på at anskaffelsene kunne ha blitt gjennomført i strid med regelverket førte til at Kommunerevisjonen valgte å gjennomgå prosessen og dokumentasjonen for anskaffelsene.

Kommunerevisjonen har gjennomgått leveranser for ca. 33 mill kr fra 14 leverandører. Kommunerevisjonen har konstatert gjennomgående brudd på grunnleggende krav i lov om offentlige anskaffelser. Det gjelder spesielt konkurranseprinsippet, likebehandlingsprinsippet og krav til etterprøvbare gjennom hele anskaffelsesprosessen.

I følge Munch-museet måtte alle som arbeidet på museet i den aktuelle perioden skrive seg inn og ut i besøksprotokollen. Ved gjennomgang av timelister fra en leverandør og besøksprotokollene ble det konstatert at det var fakturert timer på personer som ikke hadde skrevet seg inn på de datoer som var angitt på timelistene. Kommunerevisjonen avdekket 32 tilfeller av dette – til sammen 197,5 timer. Munch-museet er angitt som arbeidssted på timelistene.

Videre er det avdekket at 409 timer er fakturert to ganger fra en leverandør, og fakturaene er godkjent for utbetaling. Dette er gjennomført ved at mange timelister fra en tidligere faktura er kopiert og benyttet som fakturagrunnlag for en senere fakturering.

Kommunerevisjonen anbefaler Kultur- og idrettsetaten å undersøke nærmere de to forholdene omtalt ovenfor. Dersom dette dreier seg om urettmessig fakturering, bør etaten fremme krav om tilbakebetaling. Kommunerevisjonen vil bidra til oppklaring av disse forhold.

Rapporten har vært på høring hos Byrådsavdeling for næring og kultur, Kultur- og idrettsetaten sentralt og Munch-museet som er en del av Kultur- og idrettsetaten. Høringsuttalelsene er vedlagt rapporten.

Det går frem av høringsuttalelsen fra Kultur- og idrettsetaten at det er igangsatt eller planlagt en rekke tiltak som er rettet mot å heve etatens anskaffelsesfaglige kompetanse.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ser svært alvorlig på at Kommunerevisjonen har avdekket gjennomgående brudd på lov om offentlige anskaffelser og forutsetter at Kultur- og idrettsetaten iverksetter nødvendige tiltak for å sikre at anskaffelser for fremtiden gjennomføres i tråd med gjeldende regler.

Kontrollutvalget ønsker å bli orientert når de videre undersøkelsene omkring eventuell urettmessig fakturering er avsluttet.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport *Anskaffelser i forbindelse med sikkerhetsoppgraderingen av Munch-museet* til orientering.

Rapporten oversendes kultur- og utdanningskomiteen.

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 09.06.2006 m/vedlegg

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget ser svært alvorlig på at Kommunerevisjonen har avdekket gjennomgående brudd på lov om offentlige anskaffelser og forutsetter at Kultur- og idrettsetaten iverksetter nødvendige tiltak for å sikre at anskaffelser for fremtiden gjennomføres i tråd med gjeldende regler.

Kontrollutvalget ønsker å bli orientert når de videre undersøkelsene omkring eventuell urettmessig fakturering er avsluttet.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport *Anskaffelser i forbindelse med sikkerhetsoppgraderingen av Munch-museet* til orientering.

Rapporten oversendes kultur- og utdanningskomiteen.

Eventuelt

1. Helse- og sosialkomiteen vedtok i sitt møte 14.06.2006 følgende:

Følgende forslag oversendes kontrollutvalget uten realitetsbehandling:

Helse- og sosialkomiteen anmoder om at Kontrollutvalget tar initiativ til en undersøkelse av sosialtjenestens saksbehandling når det gjelder sosialklienter som de siste årene er blitt innlosjert i bolig som disponeres eller eies av utleier Ove T. Thorvaldsen. I den grad det er relevant bør annen kommunal saksbehandling knyttet til boligene også undersøkes.

Kommunerevisjonen ble bedt om å gjøre en foreløpig undersøkelse/vurdering og komme tilbake til utvalget med saken.

2. Frode Jacobsen orienterte om at det vil bli avholdt en workshop om korrupsjon 22.08.2006 med deltakelse fra arbeidsutvalgene i finanskomiteen og kontrollutvalget, byrådsavdeling for finans og utvikling og Kommunerevisjonen

3. Knut Frigaard (F) har utarbeidet "*Rapport for arbeidet i kontrollutvalget 2004 og 2005 fra Fs representant i utvalget.*" og foreslo at rapporten ble vedlagt protokollen. Forslaget ble tiltrådt av utvalget.

4. I forbindelse med kommunerevisor Frits Eriksens avskjed overrakte Frode Jacobsen blomster.

5. Det ble gitt en muntlig orientering av Kommunerevisjonen om deres undersøkelser av anskaffelser i Undervisningsbygg. Før orienteringen ba Hans Olav Syversen (KrF) om å få sin habilitet vurdert, da hans ektefelle sitter i foretakets styre. Syversen fratrådte, og kontrollutvalget fant ham inhabil etter forvaltningsloven § 6 annet ledd.

Kontrollutvalgets sekretariat, 25.08.2006

Reidar Enger
sekretariatsleder