

**Saker til behandling i kontrollutvalgets møte**

**torsdag 26. oktober 2006 kl 16.30**

**Møtet holdes i Kontrollutvalgets sekretariat, Fr. Selmers vei 2**

**Kart I**

<b>Sak</b>	<b>Side</b>
<b>91/06 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20.09.2006 .....</b>	<b>2</b>
<b>92/06 Rapport 18/2006 Beredskap i Oslo kommune .....</b>	<b>2</b>
<b>93/06 Misligheter og uregelmessigheter i Renovasjonsetaten - Endelig innberetning.....</b>	<b>3</b>
<b>94/06 Søndre Holmlia Fritidssenter AS.....</b>	<b>4</b>
<b>95/06 Budsjettjustering kontrollutvalget og Kommunerevisjonen.....</b>	<b>5</b>
<b>96/06 Møteplan for kontrollutvalget første halvår 2007 .....</b>	<b>6</b>
<b>97/06 Taxi-prosjektet 2004/2005 - Oppfølging av sak 70/2005 og sak 105/2005.....</b>	<b>7</b>

91/06

### Protokoll fra kontrollutvalgets møte 20.09.2006

Protokollen følger vedlagt.

92/06

### Rapport 18/2006 Beredskap i Oslo kommune

#### Saken gjelder:

Kommunerevisjonen har gjennomført en forvaltningsrevisjon rettet mot beredskap i Oslo kommune. Undersøkelsen er gjennomført på bakgrunn av vedtak i kontrollutvalget 19.01.2006, sak 10, og er plassert i fokusområdet ”store brukergrupper”.

Formålet med revisjonen har vært å redegjøre for mål, forpliktelser, organisering og gjennomføring av beredskapsarbeidet i Oslo kommune, og peke på eventuelle forbedringsområder.

Problemstillingen i undersøkelsen har vært: Hvordan løser kommunen sine beredskapsoppgaver? For å besvare problemstillingen, har revisjonen valgt å se på

- utarbeidelsen av mandat for beredskapsarbeidet, hvorvidt det er sikret bred deltakelse og hvordan sikkerhet og beredskap er satt på dagsorden
- kommunens etablering av en helhetlig beredskapsprosess

I dette prosjektet har Kommunerevisjonen tatt utgangspunkt i mottatte dokumenter fra Beredskapsetaten og informasjon mottatt i møter med etaten. Informasjonen er vurdert i forhold til føringer i *Veileder om systematisk samfunnssikkerhet og beredskapsarbeid i kommunene* utarbeidet av Direktoratet for sivil beredskap. Veilederen er et uttrykk for ”beste praksis”, og ikke absolutte krav.

Kommunerevisjonen mener at kommunen i all hovedsak har etablert en helhetlig beredskapsprosess i tråd med føringene gitt i *Veileder for systematisk samfunnssikkerhet og beredskapsarbeid i kommunene*. Likevel har revisjonen kommet med kommentarer og vurderinger knyttet til enkelte forhold. Revisjonen anbefaler på dette grunnlag at Beredskapsetaten vurderer å etablere tiltak for å

- gjennomføre enkeltstående kontroller/stikkprøver for å følge opp at virksomhetenes planverk omfatter aktuelle beredskapstiltak
- dokumentere øvelser når Beredskapsetaten yter bistand til enkeltvirksomheter ved at det også utformes skriftlige rapporter
- dokumentere gjennomgang og evaluering av virksomhetenes beredskapsarbeid gjennom utforming av skriftlige rapporter
- etablere en samlet dokumentasjonsoversikt over kommunens mål og prioriteringer etter kommuneplanen, langsiktig og kortsiktig økonomiplan ev. prioriterte tiltak og resultatkrav som framgår av andre kilder, osv.

Revisjonen understreker at denne undersøkelsen er rettet mot beredskap på et overordnet nivå i Oslo kommune. Det endelige svaret på hvorvidt kommunens sentrale organer har ivaretatt sitt ansvar godt nok, og hvorvidt linjeansvaret er godt nok ivaretatt i kommunens virksomheter vil først framgå av kommunens håndtering av krisesituasjoner i øvelser eller i reelle kriser. Etter slike situasjoner må virksomhetene selv evaluere egen krisehåndtering, og iverksette eventuelle nødvendige tiltak i tråd med linjeansvaret.

I sine høringsuttalelser har Byrådsavdeling for miljø og samferdsel og Beredskapsetaten kommet med kommentarer og innspill til revisjonens vurderinger og anbefalinger. Spesielt framheves det at etatens ressursituasjon påvirker hvilke tiltak som kan iverksettes, og eventuelt tidspunkt for dette. Kommunerevisjonen tar ikke stilling til etatens ressursituasjon, men mener det er viktig at etaten fortløpende vurderer hvilke muligheter den har i forhold til å gjennomføre tiltak. Tiltak kan variere mht. til omfang og hvor ressurskrevende de er.

*Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:*

Kommunerevisjonen har gjennomført en undersøkelse rettet mot beredskap på et overordnet nivå i Oslo kommune. Rapporten beskriver at Oslo kommune i all hovedsak har en beredskap i tråd med *Veileder i systematisk samfunnssikkerhet og beredskapsarbeid*. I rapporten framgår enkelte vurderinger og anbefalinger knyttet til forhold hvor revisjonen mener det kan være forbedringspotensial;

- stikkprøver/kontroller av at beredskapstiltak synliggjøres i virksomhetenes planverk
- skriftlig dokumentasjon etter øvelser og tilsyn
- samlet dokumentasjonsoversikt over kommunens mål og prioriteringer innen beredskap

Beredskapsetaten anbefales å vurdere og etablere tiltak i tråd med Kommunerevisjonens vurderinger og anbefalinger.

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens rapport nr. 18/2006 til orientering.

Saken oversendes samferdsels- og miljøkomiteen til orientering.

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens brev datert 16.10.2006 m/vedlegg

**93/06**

### **Misligheter og uregelmessigheter i Renovasjonsetaten - Endelig innberetning**

#### **Saken gjelder:**

Med bakgrunn i interne rykter om uregelmessigheter i Renovasjonsetaten ble Seksjon for intern revisjon ved Byrådslederens avdeling (SIR) anmodet om assistanse 31.10.2005. Kommunerevisjonen, Byrådsavdeling for miljø og samferdsel og Byrådsavdeling for finans og utvikling har vært orientert om sakens utvikling i tråd med kommunens rutine for saksbehandling i saker om økonomiske uregelmessigheter og misligheter (Rskr. 14/95).

SIR avdekket gjennom sine undersøkelser at en seksjonsleder hadde gitt oppdrag til flere firmaer uten konkurranse, og at dette hadde påført kommunen tap. Bl.a. hadde firma AA fått et asfalteringsoppdrag hvor det ble fakturert kr 740 044 til Renovasjonsetaten. En underleverandør utførte arbeidet i sin helhet og fakturerte kr 594 378 til AA. På dette oppdraget anslås således kommunens tap til kr 145 666. Det ble også avdekket at seksjonslederen hadde fått utført private oppdrag fra en annen leverandør. Fakturaen fra denne leverandøren ble ikke betalt før etter at saken kom opp. Seksjonslederen ble avskjediget 04.07.2006 og politianmeldt 25.09.2006.

Det ble videre konkludert med at avdelingsdirektøren, som var seksjonslederens overordnede, hadde vist *manglende kunnskap og forståelse for lov om offentlige anskaffelser, etatens regelverk samt etablering av et forsvarlig system for intern kontroll*. En leverandør opplyste at avdelingsdirektøren hadde betalt kr 30 000 ”svart” som delbetaling for et privat oppdrag. Avdelingsdirektøren ble gitt en forsterket tjenestepåtale og omplassert. Den ”svarte” betalingen ble innrapportert til fylkesskattekontoret som momsunddragelse.

Byrådsavdeling for miljø og samferdsel rapporterer at *Renovasjonsetaten i løpet av året har gjennomgått anskaffelsesprosedyrene som etaten skal følge, med tydeliggjøring av ansvar og roller for å sikre tilfredsstillende prosess og kontroll. Aktuelle personer har gått på kurs og problematikken har vært behandlet på allmannamøter i etaten. Det forventes at disse tiltak skal sikre at man for fremtiden skal unngå uregelmessigheter på dette området av etatens virksomhet.*

*Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget har merket seg at det er igangsatt tiltak som Byrådsavdeling for miljø og samferdsel forventer vil sikre at man i fremtiden vil unngå uregelmessigheter på anskaffelsesområdet i Renovasjonsetaten.

Kommunerevisjonens endelige innberetning om uregelmessigheter og misligheter i Renovasjonsetaten tas til orientering.

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 10.10.2006

**94/06**

### **Søndre Holmlia Fritidssenter AS**

#### **Saken gjelder:**

Kontrollutvalget fikk et notat av 25.04.2006, om uregelmessige forhold ved Søndre Holmlia Fritidssenter AS (SHF), fra RVs bystyregruppe. Saken ble tatt opp i kontrollutvalgets møte 27.04.2006, hvor Kommunerevisjonen ble bedt om å gi en vurdering av saken.

Notatet konkluderer som følger:

*Ut fra dette oppfordrer vi Kommunerevisjonen til å undersøke om bevilgningene til SHF har blitt brukt i samsvar med forutsetningene og om den turvirksomhet SHF har drevet for ungdom i bydelen, har foregått på en lovlig og forsvarlig måte.*

*Kommunerevisjonen bør også undersøke om det har forekommet økonomisk sammenblanding av SHFs virksomhet og andre selskap/foretak, herunder selskaper/foretak eid av NN som nå er ansatt ved SHF.*

SHF er et aksjeselskap som eies av borettslagene i nærområdet. Kommunen v/Bydel Søndre Nordstrand har gitt tilskudd til SHF på ca. 2 mill. kroner hvert år fra 2000 t.o.m. 2006. For å granske bruk av bevilgningene og mulig sammenblanding av roller har Kommunerevisjonen behov for fullt innsyn i SHF. En eventuell gransking skal etter aksjelovens bestemmelser besluttes av aksjeselskapets generalforsamling. Bydelen som vesentlig tilskuddsgiver vil kunne påvirke en slik beslutning.

Kommunerevisjonen tilskrev derfor bydelen med spørsmål om en oversikt over behandlingen i bydelen av denne saken og bydelsutvalgets syn på behovet for en gransking av SHF. Bydelsutvalget vedtok 21.09.2006 at de ikke ser behov for en gransking av SHF.

Svaret fra Bydel Søndre Nordstrand følger vedlagt.

*Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget tar til orientering at bydelsutvalget i Bydel Søndre Nordstrand ikke mener det er behov for en gransking av Søndre Holmlia Fritidssenter AS. Kontrollutvalget tar videre til orientering at Kommunerevisjonen ikke har hjemmel til å gjennomføre en gransking av Søndre Holmlia Fritidsklubb AS på eget initiativ.

Saken avsluttes.

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens brev datert 11.10.2006

**95/06**

### **Budsjettjustering kontrollutvalget og Kommunerevisjonen**

#### **Saken gjelder:**

Ansettelse av ny kommunerevisor gjennomføres av kontrollutvalget. I kontrollutvalgets budsjett er det ikke lagt inn utgifter til ansettelsen, men det er dekning for utgiftene i Kommunerevisjonens budsjett. I forbindelse med ansettelsen påløper det direkte utgifter til rekrutteringsfirma og annonsering. Totalt vil dette beløpe seg til ca 340.000.

Ved bystyrets behandling av budsjettet for 2006 ble forretningsutvalget gitt fullmakt til å foreta budsjettjusteringer mellom kapitlene for bystyrets organer.

*Sekretariatslederen fremmer følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget innstiller til forretningsutvalget å fatte følgende vedtak:

I bykassens driftsbudsjett foretas følgende budsjettjusteringer:

109 Kontrollutvalget, artsgruppe 11 økes med 340 000

110 Kommunerevisjonen, artsgruppe 11 reduseres med 340 000

*Dokumenter innkommet:*

- Sekretariatslederens brev datert 16.10.2006

**96/06**

### **Møteplan for kontrollutvalget første halvår 2007**

**Saken gjelder:**

Sekretariatet legger med dette fram forslag til møteplan for kontrollutvalget for 1. halvår 2007.

*Sekretariatslederen fremmer følgende forslag til vedtak:*

Det avholdes møter i kontrollutvalget:

Torsdag 25. januar

Torsdag 1. mars

Torsdag 29. mars

Torsdag 26. april

Torsdag 3. mai

Torsdag 31. mai

Tirsdag 19. juni (Obs! Tirsdag)

*Dokumenter innkommet:*

- Sekretariatslederens notat datert 17.10.2006

**Taxi-prosjektet 2004/2005 - Oppfølging av sak 70/2005 og sak 105/2005**

**Saken gjelder:**

I møte 26.05.2005 (sak 70/05) behandlet kontrollutvalget resultatet fra en undersøkelse Kommunerevisjonen hadde gjennomført av drosjesjåfører i Oslo for 2000–2003 med formål å avdekke urettmessige utbetalinger av sosialhjelp. Kontrollutvalget vedtok i møte 20.10.2005 (sak 105/05) å be Kommunerevisjonen om å foreta en tilsvarende undersøkelse av drosjenæringen for 2004. Kommunerevisjonen legger nå frem resultatene fra denne nye undersøkelsen der også 2005 inngår.

Kommunerevisjonen har mottatt data fra Oslo likningskontor om taxikjøring for drøyt 6 000 sjåfører (inklusive løyvehavere) fra Oslo Taxi og Norgestaxi for 2004 og 2005. Dette var oversikter over turer betalt med kredittkort/bankkort med navn og fødselsnummer på sjåfører og løyvehavere.

Opplysningene fra Oslo likningskontor ble koblet mot opplysninger fra sosialtjenesten i Oslo. Resultatet av undersøkelsen var 62 sjåfører/sosialklienter hvor vi har mistanke om urettmessig utbetaling av sosialhjelp. Beløpsmessig utgjør urettmessig utbetaling ca. 4,4 mill kroner. Dokumentasjon på hver av de 62 sakene ble overlevert Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester (VST) 29.09.2006. VST distribuerte umiddelbart sakene videre til bydelene for videre behandling og evt. politianmeldelse. VST har bedt om tilbakemelding fra bydelene med oversikt over antall anmeldelser innen 13.11.2006.

*Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:*

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens undersøkelse har avdekket 62 saker hvor taxisjåfører mistenkes for sosialhjelpsbedrageri for totalt 4,4 mill. kroner. Alvoret i saken forsterkes ytterligere ved at Kommunerevisjonen også tidligere har rapportert om urettmessig utbetaling av sosialhjelp til taxisjåfører.

Kontrollutvalget ønsker en orientering fra Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester når alle sakene er ferdigbehandlet i bydelene.

*Dokumenter innkommet:*

- Kommunerevisorens innstilling datert 19.10.2006 m/vedlegg

Kontrollutvalgets sekretariat, 19. oktober 2006

Reidar Enger  
sekretariatsleder