

Saker til behandling i kontrollutvalgets møte

tirsdag 12. desember 2006 kl 16.00 (NB: Merk tidspunktet!)

Møtet holdes i Kontrollutvalgets sekretariat, Fr. Selmers vei 2

Arbeidsutvalget har lagt opp til følgende kjøreplan:

Kl 16.00: Behandling av sakene 115/06 og 116/06 i lukket møte

Kl 16.45: Orientering fra beredskapssjefen om Øvelse 06.

Kl 17.30: Behandling av sak 112/06. Styrelederen i Undervisningsbygg og Byrådsavdeling for byutvikling er innkalt til behandlingen av denne saken.

Kart I

Sak	Side
110/06 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 22.11.2006	2
111/06 Rapport 26/2006: IKT i Grunnskolen 2003 - 2005. Oppfølging av rapport nr 17/2005	2
112/06 Granskingsrapport 2 Undervisningsbygg Oslo KF	3
113/06 Legevakten - Bruk av overtid - Oppfølging av rapport nr. 3/2005	4
114/06 Forvaltningsrevisjonsprosjekt - anskaffelser i Renovasjonsetaten	5
115/06 Ansettelse av ny kommunerevisor	6
116/06 Konstituering av kommunerevisor	6
117/06 Reglement for frivillig registrering av økonomiske interesser m.v.	6
118/06 Innberetning om uregelmessigheter og misligheter i Plan- og bygningsetaten	7

110/06

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 22.11.2006

Protokollen følger vedlagt.

111/06

Rapport 26/2006: IKT i Grunnskolen 2003 - 2005. Oppfølging av rapport 17/2005

Saken gjelder:

Foreliggende rapport er et resultat av oppfølgingsundersøkelsen i forvaltningsrevisjonsprosjektet *Informasjons- og kommunikasjonsteknologi (IKT) - status og erfaringer i grunnskolen*. Hovedundersøkelsen ble gjennomført etter bestilling fra kontrollutvalget i 2005, og ble rapportert 2. september (rapport 17/2005). Oppfølgingen ble besluttet gjennomført av kontrollutvalget i form av vedtak i utvalget 19. januar 2006, sak 10/06.

Som i hovedundersøkelsen er det her tatt utgangspunkt i bystyrets vedtak og føringer i Bystyremelding nr 1/1999 og i *Handlingsplan for informasjons- og kommunikasjonsteknologi (IKT) i Oslo-skolen*. I foreliggende rapport beskriver og vurderer revisjonen blant annet:

- status for InnsIKT-prosjektet,
- datamaskintettheten for elever og lærere
- resultater fra Utdanningsetatens brukerundersøkelser på dette området,
- rektorenes vurdering av elevenes digitale kompetanse, og
- tiltak som Utdanningsetaten har iverksatt etter hovedundersøkelsen.

Rapporten gir altså bl.a. informasjon om status for ordinære grunnskoler i forhold til bystyrets vedtak i perioden 2003-2005. Datamaskintettheten viste en betydelig økning i denne perioden. Mange skoler hadde en langt bedre maskintetthet i 2005 enn bystyrets mål, mens det gjensto mye ved andre skoler. I 2005 hadde:

- 56 prosent av skolene nådd målet om maksimum fem elever per datamaskin
- 81 prosent av skolene nådd målet om maksimum to lærerårsverk per datamaskin

Rapporten gir dessuten også informasjon om tiltak som Utdanningsetaten har iverksatt på området etter hovedundersøkelsen. Aktuelle tiltak er oppfølgingsprogram for tidligere InnsIKT-skoler, ytterligere kompetanseutvikling av lærere, arbeid med å løse problemer knyttet til datanettkapasitet og planlegging av ny Oslo-prøve i digitale ferdigheter.

Byråden for barn og utdanning og Utdanningsetaten har kommentert rapporten, og gir tilslutning til Kommunerevisjonens vurderinger.

Med rapport 26/2006 fra oppfølgingsundersøkelsen anses prosjektet som avsluttet fra Kommunerevisjonens side.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg datamaskintettheten har økt i perioden fra 2003 til 2005 både for elever og lærere. Utvalget peker på at undersøkelsen også viser at det fremdeles er store forskjeller mellom grunnskolene blant annet når det gjelder maskintettheten for elever. Utvalget konstaterer at det fremdeles gjenstår en del på å oppnå de mål som er satt av bystyret på IKT-området i grunnskolen.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 26/2006 *IKT i grunnskolen. Oppfølging av rapport 17/2005* til orientering.

Saken oversendes kultur- og utdanningskomiteen.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 30.11.2006 m/vedlegg

112/06

Granskingsrapport 2 Undervisningsbygg Oslo KF

Saken gjelder:

Granskingsrapporten er et resultat av Kommunerevisjonens undersøkelser ved Undervisningsbygg Oslo KF. Undersøkelsene ble igangsatt på bakgrunn av en hvitvaskingsmelding som gjaldt en tidligere eiendomssjef i foretaket. Kommunerevisjonen har bistått Oslo politikammer i etterforskningen av saken.

Det er påvist at den tidligere eiendomssjefen har svindlet Oslo kommune for til sammen 89,6 mill. kroner (inkludert merverdiavgift). Svindelen er gjennomført ved bruk av fiktive fakturaer fra enkeltmannsforetaket Ocker-Bygg. Det er også avdekket pengeoverføringer på ca. 7 mill. kroner mellom tre øvrige firmaer som er leverandører til Undervisningsbygg (Eide Entreprenør AS, Byggpartner AS og El-effekt AS) og den tidligere eiendomssjefen.

På bakgrunn av dette har Oslo politikammer tatt ut siktelse mot den tidligere eiendomssjefen. Det er også tatt ut siktelse mot innehaveren av Ocker-Bygg og fire personer fra Eide Entreprenør AS, Byggpartner AS og El-effekt AS.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ser meget alvorlig på at Undervisningsbygg ikke har hatt rutiner som har bidratt til å avdekke det store omfanget av fiktiv fakturering. Kommunerevisjonen har nok en gang påvist store svakheter ved den interne kontrollen i Undervisningsbygg og manglende etterlevelse av regleverket for offentlige anskaffelser.

Kontrollutvalget merker seg Undervisningsbyggs tilbakemelding om tiltak som er iverksatt og tiltak som er i ferd med å iverksettes, etter avsløringen av svindelen. Kontrollutvalget har også merket seg at Byrådsavdeling for byutvikling vil følge opp at det nye styret iverksetter

nødvendige rutiner og følger opp disse. Kontrollutvalget ber om en orientering fra Undervisningsbygg om hvilke korrektive tiltak foretaket har iverksatt innen utgangen av februar 2007.

Kontrollutvalget imøteser Kommunerevisjonens innberetning av de mislige forholdene når politiets etterforskning er avsluttet.

Kontrollutvalget innstiller til bystyret å fatte følgende vedtak:

Bystyret ser meget alvorlig på at Undervisningsbygg ikke har hatt rutiner som har bidratt til å avdekke det store omfanget av fiktiv fakturering og slutter seg for øvrig til kontrollutvalgets merknader.

Bystyret merker seg at kontrollutvalget ber om en orientering fra Undervisningsbygg om hvilke korrektive tiltak foretaket har iverksatt per 28. februar 2007.

Bystyret ber byrådet sørge for at det etableres tilstrekkelige kontrollrutiner i Undervisningsbygg og følge opp at rutinene faktisk blir gjennomført.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 4. desember 2006 m/vedlegg

113/06

Legevakten - Bruk av overtid - Oppfølging av rapport nr. 3/2005

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen legger med dette fram resultatet etter oppfølging av rapport 3/2005 *Legevakten – bruk av overtid.*

Etter gjennomgangen av overtidsbruken ved Legevakten i 2004, ble det konkludert med at etaten hadde gått ut over gjeldende bestemmelser for overtidsbetaling. Undersøkelsene gav indikasjoner på at Legevakten baserte sin virksomhet på overtid som en fast ordning i betydelig omfang. Dette er i strid med forutsetningene om at overtid i kommunen bare skal benyttes unntaksvis.

Rapport 3/2005 ble tatt til orientering av kontrollutvalget 27. januar 2005, sak nr. 4.

Saken ble også behandlet av bystyret 25. mai 2005, sak 194 med følgende vedtak:

1.

Bystyret tar rapport 3/2005 Kommunerevisjonens undersøkelse av Legevakten, kontrollutvalgets sak 4 av 27.01.2005 til orientering.

2.

Bystyret holdes løpende orientert om situasjonen ved Legevakten i forbindelse med det arbeidet som nå pågår for å imøtekomme Kommunerevisjonens påpekninger.

Resultatene av oppfølgingen er rapportert til Legevakten i brev av 11. september 2006. Legevaktens kommentarer fremkommer i svarbrev mottatt 13. november 2006.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at bruken av overtid ved Legevakten er betydelig redusert siden Kommunerevisjonens forrige undersøkelse i 2004, og at de utførte kontrollene viste at utbetaling av overtid i all hovedsak var innenfor regelverket for overtid i Oslo kommune.

Kontrollutvalget tar rapporten av 11. september 2006 *Legevakten – bruk av overtid – oppfølging av rapport 3/2005* til orientering.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 15.11.2006 m/vedlegg

114/06

Forvaltningsrevisjonsprosjekt - anskaffelser i Renovasjonsetaten

Saken gjelder:

I tråd med kontrollutvalgets vedtak 22.11.2006 (sak 108), vil Kommunerevisjonen iverksette en forvaltningsrevisjon av prosedyrer, rutiner og praksis for anskaffelser i Renovasjonsetaten.

Renovasjonsetaten utbetalte ifølge leverandørreskontroen mer enn 240 millioner kroner til eksterne leverandører av varer og tjenester i 2005. I følge Oslo kommunes regnskap ble det samme år brukt drøyt 330 millioner på kjøp av varer og tjenester i Renovasjonsetaten, da inngår også interne kjøp i Oslo kommune.

Regelverket for anskaffelser til Oslo kommune stiller strenge krav til gjennomføringen. Regelverket skal bl.a. bidra til at det offentlige foretar kostnadseffektive innkjøp gjennom effektiv konkurranse. Regelverket skal også motvirke forskjellsbehandling, korrupsjon og annen misbruk av myndighet. Brudd på regelverket kan medføre økonomisk tap og renommétap for etaten og Oslo kommune. Flere undersøkelser i den senere tid har avdekket til dels alvorlige feil og mangler ved anskaffelser i Renovasjonsetaten.

Kommunerevisjonen vil vurdere Renovasjonsetatens prosedyrer og rutiner på anskaffelsesområdet, samt praksis knyttet til noen utvalgte store og mellomstore anskaffelser. Gjennom det kan revisjonen dels gi informasjon om hvorvidt brudd på regelverk har enda større omfang enn det som er avdekket så langt og om det også gjelder de største anskaffelsene i etaten. Dels kan revisjonen gi informasjon om hvorvidt brudd på regelverket ser ut til å skyldes dårlige prosedyrer eller rutiner i etaten, eller sviktende praksis knyttet til de undersøkte anskaffelsene.

Problemstillingene i undersøkelsen:

- Har etaten tilfredsstillende prosedyrer og rutiner på anskaffelsesområdet?
- Hvordan var praksis i utvalgte store og mellomstore anskaffelser?
- Kan det identifisere vesentlige årsaker til mangler og feil ved anskaffelser i etaten?

Budsjett: 600 timer

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kommunerevisjonen gjennomfører en undersøkelse rettet mot anskaffelser i Renovasjonsetaten.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 30. november 2006

115/06

Ansettelse av ny kommunerevisor

Saken gjelder:

Arbeidsutvalget tar forbehold om saken vil kunne legges fram til behandling 12.12. Sakspapirene vil eventuelt ettersendes ved e-post mandag 11.12. Delphi Consulting har bistått arbeidsutvalget i ansettelsesprosessen og vil møte i forbindelse med denne saken.

116/06

Konstituering av kommunerevisor fra 1.1.2007

Saken gjelder:

Sakspapirer vil bli ettersendt.

117/06

Reglement for frivillig registrering av økonomiske interesser m.v.

Saken gjelder:

Bystyret har vedtatt eget reglement for frivillig registrering av økonomiske interesser; reglementet følger som trykt vedlegg til saken. Registreringen omfatter medlemmer og varamedlemmer av bystyret og byrådene. Bystyrets sekretariat utarbeider årlig rapport til kontrollutvalget om registrering, bruk og vedlikehold av registeret. Kontrollutvalget behandlet senest slik rapport i sitt møte 27.04.2006, sak 58/06.

I kontrollutvalgets møte 22.11.2006 la Knut Frigaard (F) fram nedenstående merknader og forslag med referanse til oppslag i Aften 27.10.2006; oppslaget følger vedlagt. Kontrollutvalget vedtok å utsette behandlingen til møtet 12.12.

Forslag:

Knut Frigaard (F) fremmer følgende forslag:

Kontrollutvalget ber ordføreren/bystyret treffe de nødvendige tiltak slik at de mange mangler ved Oslo-politikernes økonomiregister for frivillig registrering av økonomiske interesser mv kan rettes opp.

Frode Jacobsen (A) fremmer følgende forslag:

Kontrollutvalget anbefaler at forretningsutvalget vurderer behovet for endringer i økonomiregisteret. Det bør bl.a. vurderes om det bør legges inn klarere anbefalinger om registrering fra bystyrets side og en mer aktiv oppfølging fra Bystyrets sekretariat overfor de representanter som ikke har gitt tilbakemelding. Det bør også vurderes om sekretariatet skal ha faste rutiner for å minne om plikten til å vedlikeholde registeret, f.eks. ved en påminnelse hvert halvår. Registeret bør utvides til å omfatte kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer.

Saken sendes forretningsutvalget.

Dokumenter innkommet:

Sekretariatslederens notat datert 4. desember 2006 m/vedlegg

118/06

Innberetning om uregelmessigheter og misligheter i Plan- og bygningsetaten

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen ble kontaktet av politiet sommeren 2006 med informasjon om mulige misligheter ved Plan- og bygningsetaten i forbindelse med byggesaksbehandling.

En saksbehandler, AA, ved Plan- og bygningsetaten skulle urettmessig ha krevd betaling for oppgaver han utførte i regi av sin stilling ved etaten for et eiendomsselskap representert ved BB. NN, som hadde vært mellommann for transaksjonene, var villig til å stå frem under visse forutsetninger. Kommunerevisjonen la til rette for at dette kunne skje, og fikk utlevert lydopptak og annen dokumentasjon fra NN. NN undertegnet videre et referat fra møte med Kommunerevisjonen som gav en forklaring til lydopptakene. Lydopptakene ble avspilt, og kopi av all dokumentasjon ble overlatt til Plan- og bygningsetaten i møte 15.08.2006.

Etter samtale med AA, som avviste påstandene, valgte likevel Plan- og bygningsetaten å anmelde AA for korrupsjon 18.08.2006 på grunnlag av dokumentasjonen. AA ble umiddelbart suspendert, og avskjediget 16.11.2006. Plan- og bygningsetaten har gjennomført en intern gransking av AAs rolle i en rekke saker.

NN hadde ansvarsrett og var engasjert som ansvarlig søker av tiltakshaver BB. Dette innebar bl.a. at NN skulle være et bindeledd mellom kommunen og tiltakshaver og sørge for at det ble dokumentert i søknadene hvorledes alle relevante krav i plan- og bygningsloven skulle oppfylles. I følge NNs forklaring skal AA skal ha forlangt betaling for byggesaksbehandling fra eiendomsselskapet som BB representerte. AA og BB skulle ha avtalt betalingen. BB overførte pengene til NNs konto etter at NN skrev regning på beløpet. NN har så tatt ut pengene og betalt AA kontant enten i norske kroner eller i EURO. I følge NN dreier dette seg om ca. kr 600 000 totalt for flere prosjekter som AA har behandlet for BB. BB benekter at AA har forlangt penger, og benekter å ha betalt AA.

Ifølge NN var han ansvarlig søker for en privat tiltakshaver i en annen sak. AA hadde her gjennom NN forlangt 90 000 kroner for å ikke legge hindringer i veien for prosjektet. NN anbefalte tiltakshaver å avslå kravet. Tiltakshaver bekrefter at han avsto kravet, men hadde ikke selv direkte kontakt med AA. AA skrev da et brev som krevde at arbeidet ble stanset, og truet med å trekke NNs ansvarsrett tilbake. Det ble senere bekreftet av NNs overordnede i Plan- og bygningsetaten at dette brevet var utilbørlig.

Pengene som ble overført til NNs konto for å ”smøre” AA fremstod både som momspliktig og skattbar inntekt på NNs hånd. NN antok at det var en risiko for problemer med skattemyndighetene i forbindelse med disse pengeoverføringene. Han opplyste at dette var en av årsakene til at han ville stå frem.

Kommunerevisjonen er i gang med et prosjekt rettet mot byggesaksprosessene ved Plan- og bygningsetaten, med formål å vurdere styring og kontroll med byggesaksbehandlingen på viktige risikoområder. Kommunerevisjonen har også engasjert en jurist med erfaring fra plan- og byggesaker til å gjennomgå alle tips om uregelmessige forhold ved Plan- og bygningsetaten som er kommet inn til kontrollutvalget, Plan- og bygningsetaten, Byrådsavdeling for byutvikling og Kommunerevisjonen.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens innberetning om uregelmessigheter og misligheter i Plan- og bygningsetaten til orientering.

Kontrollutvalget imøteser Kommunerevisjonens rapport om behandling av innkomne tips.

Kontrollutvalget imøteser rapport fra Kommunerevisjonens prosjekt rettet mot byggesprosessene i Oslo kommune.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 4. desember 2006

Kontrollutvalgets sekretariat, 5. desember 2006

Reidar Enger
sekretariatsleder