

**Saker til behandling i kontrollutvalgets møte
onsdag 24. januar 2007 kl 16.30**

Møtet holdes i Oslo Havn KF Skur 38, Vippetangen (se vedlagte kart). Ring på til havnedirektør Anne Sigrud Hamran. Det er registrering og utlagt parkeringstillatelse rett ved inngangsdøren. Møtet holdes i havnestyresalen.

Før behandlingen av sakene vil Oslo Havn KF gi en orientering om sin virksomhet og særlig om utviklingen av havna og samarbeidet med staten, datterselskaper og private aktører i denne utviklingen.

Vi vedlegger følgende bakgrunnsmateriale:

- Byrådssak 246/03 om revidert strategisk plan for Oslo havn (for perioden 2002-2011) og bystyrets behandling av byrådssaken.
- Utdrag av Oslo Havns årsberetning for 2005 (pkt. 2.2 Overordnede planer og prosjekter og pkt 3 Mål og resultater). Hele årsberetningen er tilgjengelig på kommunens nettsider og kan også fås ved henvendelse til sekretariatet.

Kart I

Sak	Side
1/07 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. desember 2006.....	3
2/07 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. desember 2006 u.off.jfr. off.l § 6.4.....	3
3/07 Rapport 25/2006 - Tilgangskontroller i Gericca	3
4/07 Rapport 28/2006 - Virksomhetslederens lønn, reiseregninger og bilgodtgjørelse.....	4
5/07 Foreløpig innberetning om økonomiske misligheter ved Boligbygg Oslo KF	4
6/07 Gjennomgang av et utvalg anskaffelser - Omsorgsbygg Oslo KF	5
7/07 Forvaltningsrevisjonsrapport nr 9/2004: Styringsinformasjon i eldreomsorgen i bydelene Grorud og Romsås - Oppfølging	6
8/07 Oversikt nr. 16 - Økonomiske uregelmessigheter og misligheter som er innberettet til kontrollutvalget i 2006	7
9/07 Foreløpig innberetning om økonomiske uregelmessigheter og misligheter i Renovasjonsetaten	8
10/07 Bydelenes bruk av døgnovernatningssteder uten kvalitetsavtale med Oslo kommune	9
11/07 Forvaltningsrevisjon første halvår 2007	10
12/07 Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 31.12.2006	11

13/07	Reglement for frivillig registrering av økonomiske intresser m.v.....	11
14/07	Oppfølgingsundersøkelse ved Undervisningsbygg Oslo KF	14

1/07

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. desember 2006

Protokollen følger vedlagt.

2/07

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12. desember 2006 u.off.jfr. off.l § 6.4

Protokollen følger vedlagt.

3/07

Rapport 25/2006 - Tilgangskontroller i Gerica

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen legger med dette frem rapport 25/2006 *Tilgangskontroller i Gerica*. I denne saken har revisjonen vurdert ulike sider ved tilgangskontrollen i pleie og omsorgssystemet Gerica slik det er tatt i bruk i Oslo kommune.

Formålet med undersøkelsen er å evaluere de mest relevante elementene i tilgangskontrollen på et overordnet, felles nivå. Målet er å avdekke eventuelle svakheter og gi ledelsen råd om forbedringer.

I Gerica utgjør det store antallet brukere en iboende sikkerhetsrisiko. Vi fokuserer på risikoen for skade eller tap av informasjonsverdier (integritet) og uautorisert tilgang til informasjon om tjenestemottakere (konfidensialitet).

Tilgangskontrollen i Gerica har visse svakheter som representerer risiko for uautorisert innsyn i personsensitive data og skade eller tap av informasjonsverdier.

Intern kontrollsystemet er etablert og sentralt styrt, men mangler felles rutiner for periodisk oppfølging, rutiner for applikasjonslogging og styringsdokumenter for sikkerhet. Manglende forankring i sikkerhetspolicy kan ha medført svak etterlevelse av gjeldende bestemmelser om tilganger.

PROSIT-prosjektet befinner seg i en fase som innebærer både drift og videreutvikling av Gerica. Fremdrift i utviklingen synes prioritert foran sikkerhet.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonen i rapport 25/2006 har avdekket viktige forbedringsmuligheter knyttet til tilgangskontrollen i pleie og omsorgssystemet Gerica. Kontrollutvalget ber om at tilgangskontrollen i Gerica innrettes på en måte som hindrer uautorisert tilgang til viktige informasjonsverdier og personsensitive opplysninger.

Saken oversendes helse- og sosialkomiteen.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 10.01.2007 m7vedlegg

4/07

Rapport 28/2006 - Virksomhetslederens lønn, reiseregninger og bilgodtgjørelse

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen legger med dette frem rapport 28/2006 *Virksomhetslederens lønn, reiseregninger og bilgodtgjørelse*.

Formålet med prosjektet var å vurdere og teste om Oslo kommune har etablert rutiner som sikrer at lønn, reiseregninger og bilgodtgjørelse til virksomhetsledere godkjennes og utbetales i samsvar med avtaler og regelverk.

Undersøkelsen viser at det er etablert tilfredsstillende rutiner som i rimelig grad sikrer at lønn til virksomhetsledere utbetales i samsvar med avtaler og regelverk. Når det gjelder reiseregninger ble det imidlertid avdekket feil og mangler. Det kan tyde på at det er et forbedringspotensial både når det gjelder kunnskap om regelverket knyttet til dekning av reiseutgifter samt bruk, utfylling og etterkontroll av skjema for reiseregninger.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at det er avvik fra regelverket ved dekning av reiseutgifter og forventer at det settes i verk tiltak som sikrer at kommunens reiseregninger er i samsvar med gjeldende regler.

Saken sendes finanskomiteen.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 11. januar 2007 m/vedlegg

5/07

Foreløpig innberetning om økonomiske misligheter ved Boligbygg Oslo KF

Saken gjelder:

En regnskapsmedarbeider (NN) ved Boligbygg har urettmessig fått kanalisert større beløp inn på egen konto. Dette er bl.a. gjort ved at han har fått registrert leverandører i kommunens leverandørregister med sin egen bankkonto. Leverandørene var reelle selskaper, men uten reelle leveranser til Boligbygg. Gjennom triksing med bilag har NN så sørget for store utbetalinger fra Boligbygg til disse leverandørene, dvs. inn på NNs egne kontoer.

For å skjule spor har NN sørget for at papirbilaget for en slik transaksjon var et annet enn bilagsspesifikasjonen fra Agresso. Papirbilaget var en kopi av en annen faktura godkjent iht. prosedyrene. Etter at NN hadde gjennomført transaksjonene ble bankkontoinformasjonen i leverandørregisteret endret til leverandørens virkelige bankkontonummer. En slik endring logges ikke av systemet. Det er avdekket 49 transaksjoner av denne type.

For de bilagene det her er snakk om har NN både kontrollert remitteringsforslagene og bokført bilagene. Det har således vært manglende arbeidsdeling i strid med rutinene.

Boligbygg har også avdekket at NN har laget falske bilag for utbetaling til beboere over K-link, men med egne bankkontoer som mottakere.

NN har pr. e-post overfor Boligbygg tilstått urettmessig å ha tilegnet seg store beløp. Saken fremstår etter Kommunerevisjonens oppfatning som bedrageri mot kommunen. Foreløpig har Boligbygg avdekket følgende omfang av bedrageriene:

Gjennom fire "leverandører"	kr 1 323 364
<u>Gjennom K-link</u>	<u>kr 113 308</u>
Totalt	kr 1 436 672

Boligbygg arbeider videre med saken med ekstern bistand for å fremskaffe dokumentasjon og kartlegge omfanget av bedrageriene.

Forholdet ble avdekket etter en forespørsel fra Oslo fylkesskattekontor i forbindelse med kontrollettersyn. Fylkesskattekontoret ønsket kopi av fire bilag fra en av de ovennevnte leverandørene. Boligbygg oppdaget da uregelmessigheter ved bilagene.

NN hevder å ha vært alene om bedrageriene, og det er intet som tyder på at leverandørene har vært involvert.

NN ble ansatt i 2004, og bedrageriene som hittil er avdekket er fra 2005 og 2006. NN ble suspendert og er gitt varsel om avskjed. NN ble politianmeldt av Boligbygg 21.12.2006.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar revisjonens foreløpige innberetning om misligheter ved Boligbygg til orientering.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 10.01.2007

6/07

Gjennomgang av et utvalg anskaffelser - Omsorgsbygg Oslo KF

Saken gjelder:

Rapporten er et resultat av Kommunerevisjonens undersøkelse av anskaffelser i Omsorgsbygg Oslo KF (OBY). Kommunerevisjonen valgte ut anskaffelser for kontroll av konkurranseeksponering, intern godkjenning av anskaffelsene og dokumentasjon. Kommunerevisjonen foretok også en kartlegging av OBYs praksis når det gjelder blant annet anskaffelseskomité, sluttregnskaper, kommunens krav om stikkprøvekontroller og fastsettelse av kostnadsoverslag.

Saken legges frem i henhold til Forskrift om revisjon i kommuner og fylkeskommuner mv. § 4: Revisors plikter å påpeke skriftlig overfor kontrollutvalget forhold som vedrører ”feil og mangler ved organiseringen av den økonomiske internkontrollen”.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget ser alvorlig på at Omsorgsbygg Oslo KF ikke har hatt tilfredsstillende interne kontrollrutiner knyttet til anskaffelser.

Kontrollutvalget merker seg at Omsorgsbygg Oslo KF har gitt tilbakemelding om at det er iverksatt tiltak som foretaket mener vil bidra til etablering av nødvendige rutiner for gjennomføring og kontroll slik at eksternt og internt regelverk vil bli fulgt. Kontrollutvalget forventer at de foreslåtte tiltak settes i verk umiddelbart, og at det foretas nødvendige oppfølging av at tiltakene resulterer i at de interne kontrollrutiner fungerer som forutsatt.

Saken oversendes til helse- og sosialkomiteen og finanskomiteen.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 11. januar 2007 m/vedlegg

7/07

Forvaltningsrevisjonsrapport nr 9/2004: Styringsinformasjon i eldreomsorgen i bydelene Grorud og Romsås - Oppfølging

Saken gjelder:

I 2003/2004 gjennomførte Kommunerevisjonen et forvaltningsrevisjonsprosjekt om skriftlig styringsinformasjon om sykehjem og hjemmetjenesten i de tidligere bydelene Grorud og Romsås (Kommunerevisjonens rapport 9/2004). Hovedfokus i undersøkelsen var hvilke skriftlige rapporter ledelsen i bydelene mottok om oppnådd kvalitet, produktivitet og effektivitet i eldreomsorgen og hvilke forbedringsmuligheter i styringsinformasjonen som forelå.

Kommunerevisjonen har nå gjennomført en oppfølgingsundersøkelse. Revisjonen konkluderer med at de tiltak den nye Bydel Grorud har iverksatt ikke i tilstrekkelig grad bidrar til god skriftlig styringsinformasjon om kvalitet, produktivitet og effektivitet i bydelens

eldreomsorg. Bydelen utarbeider i hovedsak skriftlige rapporter med produksjonsdata som antall tjenestemottakere, antall sykehjemsplasser, antall timer med tiltak, antall klager osv. En rekke av de forbedringsmulighetene Kommunerevisjonen påpekte i rapport 9/2004, synes ikke å være utnyttet. Samtidig stiller omorganiseringer i den senere tid bydelen overfor nye utfordringer på dette området.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse viser at Bydel Grorud fortsatt ikke har tilfredsstillende skriftlig styringsinformasjon om kvalitet, produktivitet og effektivitet i eldreomsorgen. Kontrollutvalget påpeker viktigheten av at bydelen videreutvikler sin skriftlige styringsinformasjon i lys av konklusjonene i Kommunerevisjonens rapport 9/2004 og de utfordringer bydelen nå står overfor.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens brev datert 11.01.2007

8/07

Oversikt nr. 16 - Økonomiske uregelmessigheter og misligheter som er innberettet til kontrollutvalget i 2006

Saken gjelder:

I henhold til saksbehandlingsreglene for økonomiske uregelmessigheter og misligheter (byrådets rundskriv nr. 14/95), har kommunens virksomheter plikt til å rapportere slike saker til Kommunerevisjonen.

Ifølge revisjonsforskriftens § 3 skal revisor *bidra til å forebygge og avdekke misligheter og feil*. Forskriften pålegger Kommunerevisjonen å innberette mislighetssaker til kontrollutvalget: *Når saksforholdet er nærmere klarlagt skal revisor sende endelig innberetning til kontrollutvalget.*

Denne oversikten gjelder innberetninger om misligheter mot kommunen eller personer under kommunens omsorg, begått av kommunalt ansatte. Innberetningene er i utgangspunktet offentlige. Anslag mot kommunen utenfra, slik som sosialhjelpsbedragerier, tyverier osv., innberettes vanligvis ikke til kontrollutvalget.

Oversikten omfatter alle sakene om økonomiske uregelmessigheter og misligheter som er innberettet til kontrollutvalget fra 01.01.2006 til 31.12.2006.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens oversikt nr. 16 over saker om økonomiske uregelmessigheter og misligheter til orientering.

Oversikten sendes finanskomitéen.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 10.01.2007

9/07

Foreløpig innberetning om økonomiske uregelmessigheter og misligheter i Renovasjonsetaten

Saken gjelder:

Det er avdekket uregelmessigheter og misligheter i forbindelse med innsamling av papir i regi av Renovasjonsetaten (REN).

REN har kontrakt med tre leverandører, Bentzen Transport AS (BT), Reno Norge AS (RN) og Ragn-Sells AS (RS), for innsamling av returpapir og levering til mottak på Alnabru i Oslo for ca. kr 550 pr. tonn. Innsamlingsmengden var i 2004 ca. 38 000 tonn og i 2006 ca. 46 000 tonn. For tiden samles inn ca. 1000 tonn pr. uke så prognosen er på over 50 000 tonn returpapir i Oslo for 2007.

RS har kontrakt for 2 av 4 innsamlingsområder som utgjør ca. 50 % av den totale innsamlingsmengden. REN har kontrakt for salg av alt papiravfallet til IL Recycling Returpapper AB (ILR) for kr 295 pr. tonn. REN har således en nettoutgift på ca. kr 250 pr. tonn innsamlet papir. Papiret anses levert når ILR har veid returpapiret på mottaket og veieutskrift er levert RENs transportører. Transportørene fakturerer REN og REN fakturerer ILR med de samme veielistene som grunnlag.

REN foretar en rutinemessig gjennomgang av veielister hver måned, og oppdaget avvik som førte til at mislighetene ble avdekket i november 2006.

Ett kjørelag (underleverandører til RS) har av spesielle årsaker hatt anledning til å levere papir kveld og nattetid mens vekten er uten overvåking. Veiing skjer ved at bilen kjører opp på vekten, lasset tømmes på området og bilen kjører opp på vekten igjen med tom bil. Forskjellen mellom innvekt og utvekt registreres på veiekortet som tømt mengde og er grunnlag for fakturering.

Etter RENs og RS mening har det aktuelle kjørelaget unnlatt å tømme innveid papir. Laget har kjørt på vekten ved utveiing med noen hjul utenfor eller på siden av vekten og det registreres som om tom bil kjører ut. Ved å komme tilbake med samme lass etter noen timer vil denne operasjonen kunne gjøres flere ganger i løpet av en natt. Kjørelaget har også veid inn samme lass på 2 forskjellige områder. Sjøføren har også hatt med seg 1-2 andre kjørelag samtidig som også har hatt samme veiemønster. Disse forholdene har skjedd på Ausenfjellet i Akershus som er sorteringsanlegget for papirfraksjonen.

En av sjåførene har innrømmet forholdet og er avskjediget.

RS har anmeldt de aktuelle underleverandørene til politiet 04.12.2006 for bedrageri/og eller utroskap for å ha innveid i underkant av 1000 tonn mer papiravfall enn det som har vært

samlet inn. Tallene er ikke endelige. Underleverandørene har da fått utbetalt vesentlig mer enn de har hatt krav på.

På bakgrunn av foreløpige undersøkelser vil REN søke regress for ca. 870 tonn fra RS. Dette utgjør ca. kr 480 000. Avhengig av politietterforskningen er REN og RS enige om at de aktuelle sjåfører/underleverandører fjernes. Kommuneadvokaten bistår REN i denne saken.

REN har anmeldt kontraktspartner RS til politiet 14.12.2006 på grunnlag av mistanke om bedrageri og økonomisk utroskap. REN har også iverksatt en ekstraordinær gjennomgang av avtaler og rutiner knyttet til innsamling av papir og vurderer ekstern bistand til dette arbeidet.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens foreløpige innberetning om mulige bedragerier mot Renovasjonsetaten i forbindelse med innsamling av papir m.m. til orientering.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 11.01.2006

10/07

Bydelenes bruk av døgnovernattingssteder uten kvalitetsavtale med Oslo kommune

Saken gjelder:

Det vises til kontrollutvalgets vedtak av 24.08.2006 (sak 84) om bydelenes bruk av private døgnovernattingssteder uten kvalitetsavtale med Oslo kommune. Kommunerevisjonen har mottatt brev fra Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester datert 30.11.2006 vedlagt en rapport utarbeidet av byrådsavdelingen om bydelenes bruk av private døgnovernattingssteder uten kvalitetsavtale med Oslo kommune i perioden 01.01.2006 – 30.09.2006.

Rapporten viser bl.a. at etterspørselen etter døgnovernattingsstilbud har gått ned, og at bydelenes bruk av private døgnovernattingssteder uten kvalitetsavtale med kommunen var begrenset i perioden. Rapporten viser imidlertid at bydelene – i strid med gjeldende instruks – i hovedsak ikke rapporterte om bruken av slike døgnovernattingssteder.

Kommunerevisjonen foreslår at det ikke igangsettes ytterligere forvaltningsrevisjon knyttet til døgnovernattingssteder uten kvalitetsavtale med kommunen på det nåværende tidspunkt. Det anbefales imidlertid at utviklingen fremover følges nøye, ikke minst med tanke på bydelenes rapportering til byrådsavdelingen.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget konstaterer at bydelenes bruk av privat døgnovernattingssted uten kvalitetsavtale med Oslo kommune var relativt begrenset i perioden 01.01.2006 – 30.09.2006, at stedene, med noen unntak, synes å ha holdt tilfredsstillende kvalitet og at oppholdene hovedsakelig var av kort varighet.

Utvalget slutter seg til Kommunerevisjonens kritikk av at bydelene har brutt instruksene i fellesskriv 7/2004 om umiddelbar rapportering til Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester ved bruk av privat døgnovernattingssted uten kvalitetsavtale med kommunen. Utvalget forutsetter at bydelsdirektørene sørger for at denne rutinen er implementert i sin organisasjon.

Kontrollutvalget ønsker å følge utviklingen nøye. Utvalget ber om at Byrådsavdeling for velferd og sosiale tjenester oversender statusrapport for perioden 01.10.2006 – 30.04.2007 for bydelenes bruk av private døgnovernattingssteder uten kvalitetsavtale med Oslo kommune til Kommunerevisjonen innen 15. juni d.å. Utvalget ber om at det fremgår særskilt av rapporten om bydelene har rapportert til byrådsavdelingen i tråd med fellesskrivets bestemmelse.

Utvalget avventer dessuten egen sak fra Kommunerevisjonen vedrørende sosialtjenestens saksbehandling når det gjelder sosialklienter som de siste årene er blitt innlosjert i bolig som disponeres eller eies av utleier Ove T. Thorvaldsen.

Det igangsettes ikke ytterligere undersøkelser på nåværende tidspunkt.

Saken oversendes helse- og sosialkomiteen.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens brev datert 12.01.2007 m/vedlegg

11/07

Forvaltningsrevisjon første halvår 2007

Saken gjelder:

I denne saken fremmer Kommunerevisjonen forslag om forvaltningsrevisjonsprosjekter, oppfølgingsundersøkelser og betydelig satsing på gransknings- og mislighetssaker i første halvår 2007.

Forslagene er basert på bystyrets vedtak 16.03.2005 (sak 96) om *Overordnet plan for forvaltningsrevisjon 2005-2007* og 07.12.2005 (sak 476) om *Plan for selskapskontroll*. Forslagene bygger videre på kontrollutvalgets vedtak 24.08.2006 (sak 83) om *Revisjonsstrategi for forvaltningsrevisjon for perioden august 2006 - desember 2007* og er basert på vurdering av risiko og vesentlighet. Det tas også hensyn til kontrollutvalgets vedtak om forvaltningsrevisjonsprosjekter 20.09.2006 (sak 90), 22.11.2006 (sak 109) og 12.12.2006 (sak 114).

Rapportering av undersøkelsene til kontrollutvalget vil skje i løpet av 2007.

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til forslaget til forvaltningsrevisjonsprosjekter og oppfølgingsundersøkelser for første halvår 2007. Kontrollutvalget slutter seg videre til at Kommunerevisjonen avsetter inntil 5000 timer til granskninger i første halvår 2007. Utvalget slutter seg også til at Kommunerevisjonen avsetter 1000 timer til mindre undersøkelser rettet mot intern kontroll og andre forhold i økonomiforvaltningen etter avsluttet regnskapsrevisjon for 2006, og 600 timer til arbeidet med systemspesifikke- og generelle IT-kontroller.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens brev datert 15.01.2007 m/vedlegg

12/07

Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 31.12.2006

Saken gjelder:

Oversikten over kontrollutvalgets saker til oppfølging pr. 31.12.2006 viser 18 saker. Pr. 31.08.2006 var det også 18 saker til oppfølging.

Sekretariatslederen fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalgets restanseliste pr. 31.12.2006 tas til orientering.

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatslederens notat datert 15.01.2007 m/vedlegg

13/07

Reglement for frivillig registrering av økonomiske interesser m.v.

Saken gjelder:

Bystyret har vedtatt eget reglement for frivillig registrering av økonomiske interesser. 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. Reglementet følger vedlagt.

I kontrollutvalgets møte 22.11.2006 la Knut Frigaard (F) fram merknader og forslag med referanse til oppslag i Aften 27.10.2006; oppslaget følger vedlagt. I kontrollutvalgets møte

12.12.2006 hadde Knut Frigaard (F) ytterligere merknader og Frode Jacobsen (A) fremmet forslag.

I møtet 12.12.2006 ble det omdelt forslag til sentralstyret i Kommunenes Sentralforbund til webbasert register over folkevalgte og ansattes verv og økonomiske interesser. KS' brev av 05.01.2007 til kommunene om det nye registeret følger vedlagt.

Saken ble utsatt i utvalgets møte 12.12.2006.

I møtet 22.11.2006 hadde Knut Frigaard (F) følgende merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F viser til at det i artikkel om økonomiregisteret for Oslo-politikere i Aften, fredag 27.10.06 påpekes at det er mange mangler ved Oslo-politikernes økonomiregister.

Kontrollutvalgets leder, Frode Jacobsen (A) blir sitert på: *Altfor dårlig*” mener Frode Jacobsen (A)... Inngressen: *”Vil ha åpenhet om økonomi”* er det også naturlig i sammenhengen å henføre til Frode Jacobsen, som også siteres på at: *”Politikere som ikke vil oppgi sine økonomiske interesser, bør ikke nomineres”* og *”Ikke minst etter debatten om misligheter og korrupsjon er det svært uheldig at ikke alle politikere er åpne om sine roller og interesser”*.

Artikkelen gir inntrykk av at A er pådriver for registrering og åpenhet, mens F motsetter seg denne registrering og denne åpenhet.

Dette medlem konstaterer at økonomiregisteret kontrolleres årlig av kontrollutvalget, som Frode Jacobsen leder, og at det fremgår av utvalgets protokoll at kontrollutvalgets flertall – A, H, SV, KrF, V og RV –, ledet av Frode Jacobsen (A), ikke har hatt bemerkninger til den årlige rapport om økonomiregisteret de siste tre år, som alle viser mangler i registeret. F har blitt stående alene om å stemme for å innskjerpe de formelle regler til Bystyrets økonomiregister.

Dette medlem konstaterer derfor at artikkelen gir et misvisende bilde av virkeligheten. Det riktige er at kontrollutvalgets flertall har motsatt seg initiativ for å fjerne de mange mangler ved økonomiregisteret i Oslo, og motsatte seg i to år forslag fra F om å åpne møtene i kontrollutvalget.

Dette medlem konstaterer at etter at A har endret holdning, ser det ut til å være flertall i kontrollutvalget for å rette op manglene i økonomiregisteret og fremmer forslag om det.

I møtet 12.12.2006 hadde Knut Frigaard (F) følgende merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F konstaterer at dagens reglement for frivillig registrering av økonomiske interesser for bystyret og byråd er fullt av mangler. Det er konstatert i de årlige rapporter til kontrollutvalget og det er konstatert i media, senest ”Aften” den 27.10.2006.

Manglene skyldes at reglementet ikke praktiseres etter sin ordlyd. Manglene skyldes ikke at reglementet er dårlig og trenger revisjon. Tvert om gir reglementet riktig praktisert mulighet for å kontrollere om vedkommende er inhabil eller innehar en rollekombinasjon som ikke er i

samsvar med lov og reglement i en bestemt sak. Det er med andre ord ikke regelverket, men praktiseringen det er noe galt med.

Dette er en helt tilsvarende situasjon som Statens granskingsutvalg for Oslo kommune fastslo i 1991. Den gang var også reglementer og vedtekter i hovedsak i orden, men ble ikke praktisert slik de skulle.

Dette medlem har i de siste tre år fremmet forslag i kontrollutvalget om at manglene i det økonomiske register for bystyret og byråd utbedres. Forslaget har ikke fått tilslutning av de øvrige partier i kontrollutvalget. Forslaget er gjentatt i sak 117 i dag.

Dette medlem konstaterer at det nå – etter at saken er reist på nytt av undertegnede - er fremmet et forslag av kontrollutvalgets leder fra A om at reglementet bør endres. Forslaget ble først fremmet i "Aften" den 27.10.06 og er ikke begrunnet.

Dette medlem vil peke på at forslaget slik det er fremstillet strider mot norsk lov. Det er loven som fastsetter hvem som kan stille til valg, og rammene for utøvelse av vervet som ombud. Vedtak i kommunale organer eller parti kan ikke legge andre føringer, eller stille strengere krav.

Dette medlem fra F viser også til at ordføreren med tilslutning fra bystyrets flertall, i bystyret så sent som 15.11.06, gir uforbeholden støtte til kontrollutvalgets flertall slik det har praktisert kontrollen. Denne uforbeholdne støtte må også omfatte kontrollutvalgets flertalls holdning til manglene i økonomiregisteret. Det fremsatte forslag om å endre registeret kan derfor ikke oppfattes annerledes enn en kritikk av ordføreren og bystyrets flertall på dette punkt.

Det virker også påfallende at partier i dette flertall nå – når det nærmer seg et valgår – ønsker å både innskjerpe gjeldende reglement og å endre reglementet i skjerpene retning, når de i de foregående tre år ikke har hatt en eneste bemerkning til de påviste mangler i registeret trass i at F gjentatte ganger har tatt dette opp.

Under henvisning til ovenstående kan ikke dette medlem stille seg bak at kontrollutvalget uten begrunnelse anmoder om en endring av økonomiregisteret. Det er ikke påvist noe behov for annet enn en adekvat praktisering av gjeldende register som er i samsvar med lover og regler.

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 15.01.2007 m/vedlegg

14/07

Oppfølgingsundersøkelse ved Undervisningsbygg Oslo KF

Saken gjelder:

Kontrollutvalget behandlet Kommunerevisjonens granskingsrapport 16/2006 i møte 20.09.2006, sak 90. Rapporten påpekte en rekke brudd på regelverket og mistanker om mislige forhold. Det ble besluttet at Kommunerevisjonen skulle utføre en omfattende granskning i Undervisningsbygg som blant annet skulle søke å avdekke:

- a) hva har skjedd av uregelmessigheter og misligheter,
- b) årsakene til uregelmessighetene og mislighetene,
- c) årsakene til at uregelmessighetene og mislighetene ikke er oppdaget,
- d) hva Undervisningsbygg har gjort for å følge opp tidligere rapporterte feil og mangler, herunder hvilke initiativ styret har tatt,
- e) hva Undervisningsbyggs styre og ledelse har gjort for å følge opp tidligere rapporterte feil og mangler,
- f) hva byrådsavdelingen og byrådet har gjort for å følge opp tidligere rapporterte feil og mangler.

I november 2006 avga Kommunerevisjonen rapport 27/2006 *Granskingsrapport 2 Undervisningsbygg Oslo KF* som fokuserte på saken hvor en tidligere eiendomssjef hadde svindlet til seg 89,6 mill. kroner. For denne saken ble utelukkende problemstilling a, b og c besvart i rapporten. Rapport 27/2006 ble behandlet i kontrollutvalgets møte 12.12.2006 med bl.a. følgende vedtak:

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.

Oppfølging og omfang av tiltak etter at nytt styre og ny konstituert adm. dir. ble utnevnt er derfor ikke vurdert i denne rapporten. Noen av de nye rutinene og tiltakene er beskrevet i vedleggene til svar fra Undervisningsbygg på kontrollutvalgets spørsmål (vedlegg 2).

Denne rapporten omhandler hva som er gjort, og hvilke tiltak som ble igangsatt fra 2004 til høsten 2006. Kommunerevisjonen gjengir i denne rapporten svarene fra Undervisningsbygg og Byrådsavdeling for byutvikling angående årsakene (spørsmål b og c), og redegjørelse for hva som er gjort i forhold til de rapporterte feil og mangler (spørsmål d – f). Dette er en delrapport som ikke inneholder anbefalinger.

Parallelt gjennomføres en omfattende granskning der formålet er å oppdage og oppklare eventuelle ytterligere mislige forhold ved Undervisningsbygg. Kommunerevisjonen vil gjennom dette arbeidet forhåpentligvis kunne besvare kontrollutvalgets spørsmål a, *hva er skjedd av uregelmessigheter og misligheter* utover det som allerede er rapportert. Resultatet av dette arbeidet, sluttrapport, er planlagt avgitt før sommeren 2007.

Høringssvarene fra Byrådsavdeling for byutvikling (vedlegg 5) og Undervisningsbygg (vedlegg 6) viser enighet om Kommunerevisjonens vurderinger og konklusjon (pkt 2.3 og 3.3).

Kommunerevisoren fremmer følgende forslag til vedtak:

Kommunerevisjonens rapport 1/2007 *Oppfølgingsundersøkelse ved Undervisningsbygg Oslo KF* tas til orientering.

Saken sendes finanskomiteen.

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 11. januar 2007 m/vedlegg

Kontrollutvalgets sekretariat

Reidar Enger
sekretariatsleder