

**Protokoll fra kontrollutvalgets møte
torsdag 31.05.2007**

Sted: Fredrik Selmers vei 2

Til stede: Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Audun Iversen (H), Harald Minken (RV), Jan-Bendix Byhring (SV), Hans Olav Syversen (KrF)

Fra kontrollutvalgets sekretariat: Sekretariatsleder Reidar Enger og konsulent Kristin Lehre

Fra Kommunerevisjonen: Fung. kommunerevisor Johnny Pedersen, fung. avdelingsdirektør, Lars N. Mikkelsen, fung. avdelingsdirektør Rolf Pedersen, revisjonsrådgiver Rita Bjørnulf (sak 58)

Før behandlingen av sakene ble det gitt en orientering om byrådsak 82/07 *Forebygging av korrupsjon og misligheter i Oslo kommune* av kommunaldirektør Nils Holm, seksjonssjef Even Rudberg og seksjonssjef Helene Solbakken.

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 56, 57, 58, 59, 60, 61, 65, 62, 63, 64

Sak	Side
56/07 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 26.04.2007	2
57/07 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 03.05.2007	2
58/07 Rapport 8/2007 Tildeling av spillemidler til idrettsanlegg.....	2
59/07 Forvaltningsrevisjonsrapport nr. 15/2004 Styringsinformasjon i hjemmetjenesten Bydel Sagene - Oppfølging.....	4
60/07 Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport nr. 21/2004 Serviceerklæringer i hjemmetjenesten i Bydel Bjerke.....	6
61/07 Kommunerevisjonens budsjettforslag 2008.....	8
62/07 Endelig innberetning om økonomiske misligheter ved en PU-bolig i Bydel Nordre Aker	9
63/07 Forvaltningsrevisjon første halvår 2007 – Oppstart av nye undersøkelser.....	10
64/07 Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 30.04.2007	11
65/07 Kontrollutvalgets budsjettforslag 2008	12

56/07

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 26.04.2007

Sendt til arkiv

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Audun Iversen (H), Harald Minken (RV), Jan-Bendix Byhring (SV), Hans Olav Syversen (KrF)

Protokollen ble godkjent.

57/07

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 03.05.2007

Sendt til arkiv

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Audun Iversen (H), Harald Minken (RV), Jan-Bendix Byhring (SV), Hans Olav Syversen (KrF)

Protokollen ble godkjent.

58/07

Rapport 8/2007 Tildeling av spillemidler til idrettsanlegg

Sendt til kultur- og utdanningskomiteen

Kopi til byråden for næring og kultur, Kultur- og idrettsetaten, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

I rapport 8/2007 *Tildeling av spillemidler til idrettsanlegg* belyser Kommunerevisjonen Oslo kommunes praksis for tildeling av statlige spillemidler til idrettsanlegg, og om kommunens praksis er i samsvar med retningslinjer og regelverk. Kontrollutvalget vedtok prosjektet 19.01.2006, sak 10, i sin plan for forvaltningsrevisjon under satsningsområdet *økonomistyring, intern kontroll i økonomiforvaltningen*.

Kultur- og kirkedepartementet har fastsatt krav for behandling av søknader til spillemidler i kommunene, men har delegert til fylkeskommunene å foreta fordelingen av de midler som hvert år stilles til disposisjon. Tildelingen er søknadsbasert, og i Oslo kommune er det Kultur- og idrettsetaten som utfører de administrative oppgavene med behandling av søknader og utbetaling.

Kommunerevisjonen har tatt utgangspunkt i praksis for tildeling av spillemidler i 2005.

En stikkprøvekontroll av søknader avdekket en rekke mangler. Kultur- og kirkedepartementets krav om vedlegg til søknadene ble ikke fulgt opp tilfredsstillende, og søknadsskjemaene manglet nødvendige opplysninger og underskrifter. Likevel ble de samme søknadene godkjent for videre behandling av Kultur- og idrettsetaten. Stikkprøvekontrollen viste også at opplysninger i oversiktslister som ble sendt departementet, ikke var i samsvar med søknadsdokumentene. Videre avdekket undersøkelsen at Oslo kommune ikke hadde noe systematisk form for etterkontroll av saksbehandlingen, slik som kommunen krever i andre tilskuddsordninger.

Kommunerevisjonen anbefaler at Kultur- og idrettsetaten gjennomgår praksis og rutiner for å sikre at søknadsbehandlingen følger gjeldende bestemmelser og at opplysninger som sendes Kultur- og kirkedepartementet, er i samsvar med søknadsdokumentene. Kommunerevisjonen anbefaler videre at det vurderes om Byrådsavdeling for næring og kultur bør utøve en mer aktiv rolle i arbeidet med spillemidlene.

Tilbakemeldinger på foreløpig rapport er mottatt fra Kultur- og idrettsetaten og Byrådsavdeling for næring og kultur. Kultur- og idrettsetaten skriver i sin tilbakemelding at etaten anser rapporten som nyttig, konstruktiv og informativ. Etaten vil igangsette øyeblikkelige tiltak for å få bedre rutiner og praksis for spillemiddelordningen.

Byrådsavdeling for næring og kultur skriver at avdelingen ser alvorlig på resultatene av Kommunerevisjonens undersøkelse, og at de i nær framtid vil utarbeide nye og bedre rutiner og prosedyrer for dette arbeidet. Byrådsavdelingen er blant annet opptatt av å innføre systematisk etterkontroll av saksbehandlingen. Videre presiserer byrådsavdelingen at krav om underskrifter på søknadene fra ordfører eller rådmann vil følges opp med en delegeringssak.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget finner det ikke tilfredsstillende at Kommunerevisjonens rapport 8/2007 *Tildeling av spillemidler til idrettsanlegg* avdekker en rekke mangler i kommunens saksbehandling av søknader til statlige spillemidler.

Kontrollutvalget vil påpeke viktigheten av at det iverksettes nødvendige tiltak, slik som også Kultur- og idrettsetaten og Byrådsavdeling for næring og kultur melder tilbake at de skal gjøre.

Saken oversendes kultur- og utdanningskomiteen.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Audun Iversen (H), Harald Minken (RV), Jan-Bendix Byhring (SV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 22.05.2007 m/vedlegg

Merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F bemerker at så vidt dette medlem kan se er det påvist brudd på statlige krav til behandling av søknader om spillemidler samt en interessekonflikt mellom Kultur og idrettsetaten og andre søkere av midler. Dette siste forhold skyldes i alle fall delvis at Oslo både er kommune og fylke.

Dette medlem konstaterer at de påpekte forhold rammes av gjeldende regelverk, og at det derfor ikke er nødvendig å etablere spesielle rutiner i disse sakene.

Dette medlem konstaterer at kommunerevisjonen også tidligere har påpekt avvik fra bestemmelsene. På prinsipielt grunnlag anfører derfor dette medlem at oppfølgingen i rapport 8/2007 ikke hører inn under kommunerevisjonen, men derimot etaten/byråd. Etter dette medlems oppfatning er det uheldig av kommunerevisjonen slik bruker sine resurser på oppgaver som tilligger forvaltningens internrevisjon

Forslag:

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

Kontrollutvalget forutsetter at byrådet nå tar ansvar for å påse at de påpekte svakheter rettes opp.

Votering:

Knut Frigaards alternative forslag til nytt annet avsnitt falt mot én stemme (F).
Kommunerevisorens forslag for øvrig ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget finner det ikke tilfredsstillende at Kommunerevisjonens rapport 8/2007 *Tildeling av spillemidler til idrettsanlegg* avdekker en rekke mangler i kommunens saksbehandling av søknader til statlige spillemidler.

Kontrollutvalget vil påpeke viktigheten av at det iverksettes nødvendige tiltak, slik som også Kultur- og idrettsetaten og Byrådsavdeling for næring og kultur melder tilbake at de skal gjøre.

Saken oversendes kultur- og utdanningskomiteen.

59/07

Forvaltningsrevisjonsrapport nr. 15/2004 Styringsinformasjon i hjemmetjenesten Bydel Sagene – Oppfølging

Sendt til helse- og sosialkomiteen

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

Saken gjelder:

I 2004 gjennomførte Kommunerevisjonen et forvaltningsrevisjonsprosjekt om skriftlig styringsinformasjon i hjemmetjenesten i Bydel Sagene. Hovedfokus i undersøkelsen var hvilke skriftlige rapporter ledelsen i bydelen mottok om oppnådd kvalitet, produktivitet og effektivitet i hjemmetjenesten, og hvilke forbedringsmuligheter i styringsinformasjonen som forelå.

Kommunerevisjonen har nå gjennomført en oppfølgingsundersøkelse, og konkluderer med at bydelen på enkelte områder har iverksatt tiltak som gir bedre styringsinformasjon enn den hadde i 2004. Oppfølgingsundersøkelsen viser samtidig at Bydel Sagene fortsatt bør forbedre sin skriftlige styringsinformasjon om kvalitet, produktivitet og effektivitet i hjemmetjenesten.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse etter forvaltningsrevisjonsrapport nr. 15/2004 *Styringsinformasjon i hjemmetjenesten i Bydel Sagene* viser at Bydel Sagene har iverksatt enkelte tiltak, men fortsatt bør forbedre sin skriftlige styringsinformasjon om kvalitet, produktivitet og effektivitet i hjemmetjenesten. Kontrollutvalget påpeker viktigheten av at bydelen iverksetter nødvendige tiltak.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Audun Iversen (H), Harald Minken (RV), Jan-Bendix Byhring (SV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 15.05.2007

Merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F konstaterer at det av bystyret vedtatte målstyringsprinsipp gir etatene og bydelene betydelig frihet til å velge en egen strategi for måloppnåelse. På den annen side har bystyret vedtatt retningslinjer som skal følges. Denne avveiningen tilligger i stor grad ledelsen.

Dette medlem konstaterer at den foreliggende rapport er en oppfølgingsrapport av rapport nr. 15/2004. På prinsipielt grunnlag anfører derfor dette medlem at oppfølgingen av rapport 15/2004 ikke hører inn under kommunerevisjonen, men derimot bydelsutvalget/byrådet. Etter dette medlems oppfatning er det uheldig av kommunerevisjonen bruker sine resurser på oppgaver som tilligger forvaltningens internrevisjon.

Forslag:

Knut Frigaard (F) fremmet følgende endringsforslag (tillegg i siste setning):
..., i den grad bystyrets tidligere vedtak tilsier det.

Votering:

Knut Frigaards endringsforslag falt mot én stemme (F). Kommunerevisorens forslag for øvrig ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse etter forvaltningsrevisjonsrapport nr. 15/2004 *Styringsinformasjon i hjemmetjenesten i Bydel Sagene* viser at Bydel Sagene har iverksatt enkelte tiltak, men fortsatt bør forbedre sin skriftlige styringsinformasjon om kvalitet, produktivitet og effektivitet i hjemmetjenesten. Kontrollutvalget påpeker viktigheten av at bydelen iverksetter nødvendige tiltak.

60/07

Oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapport nr 21/2004 Serviceerklæringer i hjemmetjenesten i Bydel Bjerke

Sendt til helse- og sosialkomiteen

Kopi til byråden for velferd og sosiale tjenester, Bydel Bjerke, Utviklings- og kompetanseetaten, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

I 2004 gjennomførte Kommunerevisjonen et forvaltningsrevisjonsprosjekt om serviceerklæringer i hjemmetjenesten i Bydel Bjerke (rapport 21/2004). Hovedfokus i undersøkelsen var hvordan Bydel Bjerke praktiserte brukerorientering i forbindelse med serviceerklæringer i hjemmetjenesten og hvordan bydelen integrerte serviceerklæringene i det ordinære styrings- og rapporteringssystemet.

Kommunerevisjonen har nå gjennomført en oppfølgingsundersøkelse og konkluderer med at Kommunerevisjonens anbefalinger og bydelens varslede tiltak fra hovedundersøkelsen i 2004 bare delvis er fulgt opp:

- Bydelen hadde per februar 2007 ikke revidert serviceerklæringene i hjemmetjenesten, da de har ventet på gjennomføringen og resultater fra Oslo kommunes sentrale brukerundersøkelse i hjemmetjenesten fra desember 2006. Bydelen vil vurdere å revidere eksisterende serviceerklæringer når resultatene foreligger.
- Bydelen har i liten utstrekning benyttet seg av andre metoder enn brukerundersøkelser for å innhente synspunkter fra brukerne på innholdet og oppfølgingen av serviceerklæringene i perioden 2004-2007.
- Bydelens praksis mht. formidling og distribusjon av serviceerklæringene ser ut til å være i tråd med revisjonens anbefaling og bydelens varslede tiltak i hovedundersøkelsen fra 2004: Innholdet og hensikten med erklæringene blir gjennomgått overfor ansatte og brukere og serviceerklæringene finnes i hjemmejournalen til alle brukere.
- Arbeidet med serviceerklæringer er integrert i bydelens ordinære styrings- og rapporteringssystem gjennom rutinebeskrivelser i kvalitetssystemet samt omtale i bydelens årsmeldinger i perioden 2004 - 2006. Bydelen mangler imidlertid rapportering i sentrale styringsdokumenter om hvorvidt løftene i serviceerklæringene innfris.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at Bydel Bjerke bare delvis har fulgt opp anbefalinger og varslede tiltak fra hovedundersøkelsen i 2004. Kontrollutvalget understreker viktigheten av at bydelen involverer brukerne i arbeidet ved revisjon av eksisterende og utvikling av eventuelt nye serviceerklæringer. Utvalget understreker videre viktigheten av at bydelen får på plass rapportering i sentrale styringsdokumenter om hvorvidt løftene i erklæringene innfris.

Kontrollutvalget tar for øvrig oppfølgingsundersøkelsen av rapport 21/2004
Serviceerklæringer i hjemmetjenesten i Bydel Bjerke til orientering.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Audun Iversen (H), Harald Minken (RV), Jan-Bendix Byhring (SV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 15.05.2007

Merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F konstaterer at det av bystyret vedtatte målstyringsprinsipp gir etatene og bydelene betydelig frihet til å velge en egen strategi for måloppnåelse. På den annen side har bystyret vedtatt retningslinjer som skal følges. Denne avveiningen tilligger i stor grad ledelsen.

Dette medlem konstaterer at den foreliggende rapport er en oppfølgingsrapport av rapport nr. 21/2004. På prinsipielt grunnlag anfører derfor dette medlem at oppfølgingen av rapport 21/2004 ikke hører inn under kommunerevisjonen, men derimot bydelsutvalget/byrådet. Etter dette medlems oppfatning er det uheldig av kommunerevisjonen bruker sine resurser på oppgaver som tilligger forvaltningens internrevisjon.

Forslag:

Knut Frigaard (F) fremmet følgende endringsforslag (tillegg i siste setning):
..., i den grad bystyrets tidligere vedtak tilsier det.

Votering:

Knut Frigaards endringsforslag falt mot én stemme (F). Kommunerevisorens forslag for øvrig ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget merker seg at Bydel Bjerke bare delvis har fulgt opp anbefalinger og varslede tiltak fra hovedundersøkelsen i 2004. Kontrollutvalget understreker viktigheten av at bydelen involverer brukerne i arbeidet ved revisjon av eksisterende og utvikling av eventuelt nye serviceerklæringer. Utvalget understreker videre viktigheten av at bydelen får på plass rapportering i sentrale styringsdokumenter om hvorvidt løftene i erklæringene innfris.

Kontrollutvalget tar for øvrig oppfølgingsundersøkelsen av rapport 21/2004
Serviceerklæringer i hjemmetjenesten i Bydel Bjerke til orientering.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen.

61/07
Kommunerevisjonens budsjettforslag 2008

Sendt til forretningsutvalget
Kopi Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonens budsjettforslag for 2008 ble lagt fram.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Oslo kommunes kontrollutvalg anbefaler at det framlagte budsjettforslag vedtas.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Audun Iversen (H), Harald Minken (RV), Jan-Bendix Byhring (SV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 14.05.2007 m/vedlegg

Forslag:

Frode Jacobsen (A) fremmet på vegne av utvalget følgende tilleggsforslag:

Kontrollutvalget viser til finanskomiteens enstemmige merknader 09.05.2007 ved behandlingen av flere granskingsrapporter fra Kommunerevisjonen om at ”... *det kan være behov for å styrke regnskapsrevisjonen uten at dette går utover den aktivitet som finner sted innen forvaltningsrevisjonen.*” Kontrollutvalget ber Kommunerevisjonen fremme en tilleggsinnstilling til budsjettforslaget med bakgrunn i finanskomiteens merknader.

Votering:

Kommunerevisorens forslag med Frode Jacobsens tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Oslo kommunes kontrollutvalg anbefaler at det framlagte budsjettforslag vedtas.

Kontrollutvalget viser til finanskomiteens enstemmige merknader 09.05.2007 ved behandlingen av flere granskingsrapporter fra Kommunerevisjonen om at ”... *det kan være behov for å styrke regnskapsrevisjonen uten at dette går utover den aktivitet som finner sted innen forvaltningsrevisjonen.*” Kontrollutvalget ber Kommunerevisjonen fremme en tilleggsinnstilling til budsjettforslaget med bakgrunn i finanskomiteens merknader.

Endelig innberetning om økonomiske misligheter ved en PU-bolig i Bydel Nordre Aker

Sendt til arkiv

Kopi til byråden for velferd og sosiale tjenester, Bydel Nordre Aker, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

I juni 2006 ba bydelsdirektøren i Bydel Nordre Aker Kommunerevisjonen om å gjennomgå regnskapene til beboerne i en PU-bolig i bydelen. Bakgrunnen for dette var mistanke om at en tidligere leder (NN) av boligen hadde underslått penger fra beboerne. Bl.a. var det overført betydelige beløp fra beboerne til to bankkontoer som NN disponerte. Kommunerevisjonen gjennomførte en undersøkelse av forvaltningen av brukernes midler, som en del av forvaltningsrevisjonen *Økonomisk forvaltning av brukermidler i samlokaliserte boliger* (rapport 6/2007).

Kommunerevisjonens undersøkelse viste at NN har underslått kr 114 058 fra disse to bankkontoene, tilsvarende kr 22 812 for hver beboer. NN har i møte med Kommunerevisjonen innrømmet forholdet og betalt tilbake beløpet til Bydel Nordre Aker. Bydelen har betalt tilbake kr 22 812 til hver beboer.

NN fikk avskjed fra Bydel Nordre Aker 30.04.2006 og ble politianmeldt 21.04.2006. Politiet har opplyst til Kommunerevisjonen (muntlig) at saken er ferdig etterforsket og ligger til påtalemessig vurdering.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelige innberetning av 22.05.2007 om økonomiske misligheter ved en bolig for psykisk utviklingshemmede i Bydel Nordre Aker til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Audun Iversen (H), Harald Minken (RV), Jan-Bendix Byhring (SV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 22.05.2007

Merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F konstaterer at det synes å fremgå at avdelingssjefen har fått mangelfull innføring i sine oppgaver av sine foresatte.

Forslag:

Knut Frigaard (F) fremmet følgende tilleggsforslag (tillegg i siste setning):

..., idet alle beboere har fått dekket sine tap fullt ut, og adekvate tiltak er truffet.

Votering:

Kommunerevisorens forslag med Knut Frigaards tilleggsforslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget tar Kommunerevisjonens endelige innberetning av 22.05.2007 om økonomiske misligheter ved en bolig for psykisk utviklingshemmede i Bydel Nordre Aker til orientering, idet alle beboere har fått dekket sine tap fullt ut, og adekvate tiltak er truffet.

63/07

Forvaltningsrevisjon første halvår 2007 - Oppstart av nye undersøkelser

Sendt til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kontrollutvalget behandlet 24.01.2007 sak 11 om forvaltningsrevisjon første halvår 2007. Det ser nå ut til at Kommunerevisjonen har kapasitet til å påbegynne ytterligere noen undersøkelser før kontrollutvalget 28.08.2007 etter planen skal ta stilling til forvaltningsrevisjon for oppstart annet halvår 2007.

Kommunerevisjonen mener at ledig kapasitet bør benyttes til å påbegynne følgende undersøkelser:

- Oppfølgingsundersøkelse: 4/2004 *Vedlikehold av skolebygningene (med særlig fokus på bestillerfunksjonen i Utdanningsetaten)*, nr 4.3 i gjeldende prosjektplan for forvaltningsrevisjon. Prosjektet står som uprioritert i prosjektplanen.
- Økonomisk styring av investeringsprosjekter i Omsorgsbygg Oslo KF, nr 4608 i gjeldende prosjektplan for forvaltningsrevisjon. Prosjektet står som utsatt i prosjektplanen.
- Bevaring av kunst utenom de kommunale museene – utplassert kunst, nr 4704 i gjeldende prosjektplan for forvaltningsrevisjon. Prosjektet står som uprioritert i prosjektplanen.

Timeestimatene for prosjektene er uforandret. Kommunerevisjonen kommer tilbake med informasjon om antatt behandling i kontrollutvalget når revisjonen i august legger fram sak om forvaltningsrevisjon i annet halvår 2007.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kommunerevisjonen kan ved ledig kapasitet påbegynne følgende undersøkelser:

- Oppfølgingsundersøkelse: 4/2004 *Vedlikehold av skolebygningene (med særlig fokus på bestillerfunksjonen i Utdanningsetaten)*.
- Økonomisk styring av investeringsprosjekter i Omsorgsbygg Oslo KF
- Bevaring av kunst utenom de kommunale museene – utplassert kunst

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Audun Iversen (H), Harald Minken (RV), Jan-Bendix Byhring (SV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 22.05.2007

Merknader:

Kontrollutvalgets medlem fra F viser til media oppslag med påstander om usaklig forskjellsbehandling ved utbygging av Nordstrandsskråningen. Så vidt dette medlem forstår dreier det seg om byggeprosjekter i Solveien 133 og 116, Vingolfveien 5 og Bekkelagsterrassen 21. Dette medlem fastslår at kommunen er forpliktet til å følge samme regler i like tilfelle når det gjelder vegetasjon, utgravning av tomten, fyllinger etc. Selv mindre forskjellsbehandling kan gi store økonomiske utslag. Dessuten er tildeling av byggetillatelse et svært utsatt område med høy risikofaktor.

Forslag:

Knut Frigaard (F) fremmet følgende forslag:

Kommunerevisjonen tar stikkprøver av plan- og bygningsetatens praksis ved behandling av byggesøknader i Nordstrands skråningen for avgjøre om det bør iverksettes en større undersøkelse.

Votering:

Knut Frigaards forslag ble oversendt Kommunerevisjonen for vurdering i forbindelse med plan for forvaltningsrevisjon for oppstart annet halvår 2007.

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kommunerevisjonen kan ved ledig kapasitet påbegynne følgende undersøkelser:

- Oppfølgingsundersøkelse: 4/2004 *Vedlikehold av skolebygningene (med særlig fokus på bestillerfunksjonen i Utdanningsetaten).*
- Økonomisk styring av investeringsprosjekter i Omsorgsbygg Oslo KF
- Bevaring av kunst utenom de kommunale museene – utplassert kunst

64/07

Restanseliste for kontrollutvalgets saker pr. 30.04.2007

Sendt til arkiv

Saken gjelder:

Oversikten over kontrollutvalgets saker til oppfølging pr. 30.04.2007 viser 17 saker. Pr. 31.12.2006 var det 18 saker til oppfølging.

Sekretariatslederen fremmet følgende forslag til vedtak:
Kontrollutvalgets restanseliste pr. 30.04.2007 tas til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Audun Iversen (H), Harald Minken (RV), Jan-Bendix Byhring (SV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatslederens notat datert 23.05.2007 m/vedlegg

Votering:

Sekretariatslederens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalgets restanseliste pr. 30.04.2007 tas til orientering.

65/07

Kontrollutvalgets budsjettforslag 2008

Sendt til forretningsutvalget
Kopi til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Forslag til budsjett for kontrollutvalget for 2008 ble lagt fram.

Sekretariatslederen fremmet følgende forslag til vedtak:
Kontrollutvalget anbefaler at det framlagte budsjettforslag vedtas.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Kvikne (V), Audun Iversen (H), Harald Minken (RV), Jan-Bendix Byhring (SV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatslederens notat datert 23.05.2007 m/vedlegg

Votering:

Sekretariatslederens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Kontrollutvalget anbefaler at det framlagte budsjettforslag vedtas.

Eventuelt

1. Lederen orienterte om bystyrets behandling 23.05.2007 av følgende rapporter
 - Kommunerevisjonens rapport 16/2006 – Granskingsrapport – Undervisningsbygg Oslo KF – Kontrollutvalgets sak 80 av 24.08.2006
 - Kommunerevisjonens rapport 27/2006 – Granskingsrapport 2 Undervisningsbygg Oslo KF – Kontrollutvalgets sak 112 av 12.12.2006
 - Rapport 1/2007 – Oppfølgingsundersøkelse ved Undervisningsbygg Oslo KF – Kontrollutvalgets sak 14 av 24.01.2007
 - Gjennomgang av et utvalg anskaffelser – Omsorgsbygg Oslo KF – Kontrollutvalgets sak 6 av 24.01.2007
 - Undervisningsbygg – Oppfølging av tidligere rapporterte feil og mangler – Kontrollutvalgets sak 112 av 12.12.2006
 - Rapport 4/2007 – Offentlige anskaffelser – Etterlevelse av regelverk – Kontrollutvalgets sak 32 av 29.03.2007
 - Rapport 2/2007 kontroller i det elektroniske bestillings- og fakturasystemet i Oslo kommune – Kontrollutvalgets sak 18 av 01.03.2007
2. Sekretariatslederen orienterte om at helse- og sosialkomiteen 24.05.2007 behandlet følgende rapporter:
 - Rapport 6/2007 – Økonomisk forvaltning av brukermidler i samlokaliserte boliger – Kontrollutvalgets sak 49 av 03.05.2007
 - Rapport 7/2007 – Bydelenes behandling av søknad om fast plass i sykehjem – Kontrollutvalgets sak 50 av 03.05.2007
3. Lederen orienterte om at han og sekretariatslederen 29.-30.05.2007 deltok på en konferanse i Gøteborg for folkevalgte revisorer.

Kontrollutvalgets sekretariat, 07.06.2007

Reidar Enger
sekretariatsleder