

**Protokoll fra kontrollutvalgets møte
torsdag 03. mars 2005**

Sted: Utdanningsetatens møtelokaler, Strømsveien 102

Til stede: Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Fra kontrollutvalgets sekretariat: Sekretariatsleder Reidar Enger og konsulent Kristin Lehre

Dessuten møtte fra Kommunerevisjonen: Kommunerevisor Frits Eriksen, avdelingsdirektør Hilde Bakken, avdelingsdirektør Johnny Pedersen, juridisk rådgiver Tone Gulliksen, revisjonsrådgiver Lars Jørgensen, administrasjonssjef Jan Lindboe (sak 26/05 og 27/05) og revisjonsrådgiver Erik Høglie (sak 20/05 og sak 21/05).

Før behandlingen av saker ble det gitt en orientering fra Utdanningsetaten om dens virksomhet.

Sakene ble behandlet i følgende rekkefølge: 18, 26, 27, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25

Sak:	Side
18/05 Protokoll fra kontrollutvalgets møte 27.01.2005	2
19/05 Oppfølging av sak 74/2003 - Økonomiske misligheter ved et tjenestested i Bydel Grünerløkka.....	2
20/05 Rapport 4/2005 Selvkost - lovpålagt renovasjon	4
21/05 Rapport 5/2005 Selvkost - vann- og avløpsavgift	6
22/05 Kontroll og oppfølging av kvalitet. Kjøp av hjemmetjenester i Bydel St. Hanshaugen - Ullevål. Oppfølgingsundersøkelse	7
23/05 Kontrollutvalgets melding for perioden 29.10.2003 - 31.12.2004	8
24/05 Budsjettbehandlingen for 2005 i Bydel Vestre Aker	10
25/05 Vedrørende skifte av driftsoperatør ved Vinderen bo- og servicesenter - forlik .	12
26/05 Budsjettfordeling kontrollutvalget og Kommunerevisjonen	13
27/05 Årsoppgjøret for Kommunerevisjonen for 2004.....	14

18/05
Protokoll fra kontrollutvalgets møte 27.01.2005

Sendt til arkiv.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Knut Frigaard (F) hadde følgende bemerkninger:

Ad sak 07/05: Det foreslås følgende formulering i protokollen:

Det settes punktum etter ordet inhabil i annen setning og tilføyes ny tredje setnings sålydende: Utvalget sluttet seg til denne vurdering.

Ad sak 13/05: Det bør fremkomme at Knut Frigaard (F) stemte for sine to forslag, det prinsipale og subsidiære og når disse to falt sluttet seg til lederens forslag.

Med disse bemerkninger ble protokollen godkjent.

19/05
Oppfølging av sak 74/2003 - Økonomiske misligheter ved et tjenestested i Bydel Grünerløkka

Sendt til arkiv

Kopi til Bydel Grünerløkka, byråden for finans og utvikling, byråden for velferd og sosiale tjenester, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Saken var oppe til behandling på kontrollutvalgets møte 27.01.2005, men med bakgrunn i nye opplysninger ble saken sendt tilbake til Kommunerevisjonen.

En leder (NN) ved et tjenestested i Bydel Grünerløkka opprettet en bankkonto i tjenestestedets navn, og fikk satt inn penger på kontoen vedrørende for mye betalt strøm og for mye betalt nettleie, totalt kr 169 154. NN tømte deretter kontoen. NN ble i Oslo Tingrett 14.03.2003 dømt til å betale tilbake kr 169 154 til Oslo kommune innen to uker. Kontrollutvalget vedtok på møte 19.06.2003, sak 74, følgende:

Bydel Grünerløkka-Sofienberg bes ta kontakt med Kommuneadvokaten for å få klarlagt om Viken Nett AS og Postbanken kan ha erstatningsansvar i denne saken. Bydel Grünerløkka-Sofienberg bes underrette kontrollutvalget når utfallet i erstatningssakene er avgjort.

Kommunerevisjonen mottok svar på kontrollutvalgets spørsmål fra Bydel Grünerløkka 29.12.2004. Av svaret fremkom det at Bydel Grünerløkka hadde vært i kontakt med Kommuneadvokaten, og at bydelen 29.11.2004 hadde inngått forlik med DnB NOR Bank ASA (Postbanken). Forliket innebar at DnB NOR Bank ASA dekket 50 % av utestående beløp, dvs. kr 85 000. Pengene ble mottatt 30.11.2004.

I begynnelsen av januar 2005 ble bydelen klar over at NN hadde tilbakebetalt det underslåtte beløp i sin helhet. NN betalte tilbake 170 000 i fire like avdrag følgende datoer: 01.09.2003, 02.10.2003, 05.11.2003 og 05.12.2003. På det tidspunkt Bydel Grünerløkka gikk til søksmål mot Postbanken for å få dekket kr 170 000 fra Postbanken hadde NN betalt tilbake det han skyldte. Når Bydel Grünerløkka ble klar over forholdet, betalte de straks tilbake kr 85 000 til Postbanken. Dette skjedde 07.02.2005.

I brev av 08.02.2005 til Kommunerevisjonen beklager Bydel Grünerløkka det som har skjedd, og forklarer at årsaken er at bydelen har et eget regnskapskontor for sosialavdelingen, og at dette kontoret ikke har fulgt de interne rutinene vedrørende oppfølging av fordringskontoer. Det har vært en bemanningsreduksjon på regnskapskontoret for sosialavdelingen, og det har i tillegg har vært stort sykefravær på kontoret. Bydelen viser også til at pga. sikkerhetsrutiner i forhold til sensitive data vedrørende sosiale saker, har verken økonomisjef eller andre på det ordinære regnskapskontoret tilgang til sosialkontorets interne regnskap.

Det kan synes som om opprettelsen av et eget regnskapskontor for sosialavdelingen har medført at bydelens *hovedregnskapskontor* her har mistet oversikten over bydelens samlede fordringer. Kommunerevisjonen vil for sin del følge opp dette med bydelen.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget mener at denne saken er et eksempel som kan bidra til å svekke tilliten til kommunal saksbehandling. At regnskapskontoret for sosialavdelingen ikke har viderekommunisert noen av de fire innbetalingene fra NN er en svakhet, men etter kontrollutvalgets oppfatning har også bydelsdirektøren forsømt seg da det ikke ble sjekket med kemnerkontoret om kravet var innfridd før bydelen tok kontakt med Kommuneadvokaten med hensikt å gå til søksmål mot Postbanken.

Saken avsluttes.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 22.02.2005

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende

Kontrollutvalget mener at denne saken er et eksempel som kan bidra til å svekke tilliten til kommunal saksbehandling. At regnskapskontoret for sosialavdelingen ikke har viderekommunisert noen av de fire innbetalingene fra NN er en svakhet, men etter kontrollutvalgets oppfatning har også bydelsdirektøren forsømt seg da det ikke ble sjekket med kemnerkontoret om kravet var innfridd før bydelen tok kontakt med Kommuneadvokaten med hensikt å gå til søksmål mot Postbanken.

Saken avsluttes.

20/05

Rapport 4/2005 Selvkost - lovpålagt renovasjon

Kopi til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen la frem rapport 4/2005 *Selvkost - lovpålagt renovasjon*.

Avfallssektoren yter viktige kommunale tjenester der selvkost setter den øvre grensen for brukerbetaling og der kommunen i stor grad er monopolist. Det har vært flere tilfeller der kommuner har avgiftsbelagt tjenester utover tjenestens selvkost og/eller hvor grunnlaget for avgiften har vært mangelfullt. Det har også vært varierende praksis i kommunene, noe som i stor grad kommer av håndteringen av kapitalkostnader i selvkostberegningene.

Formålet med prosjektet har vært å undersøke om Oslo kommune fastsetter avgift for lovpålagt renovasjon i henhold til lover og regler for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vil påpeke at det over mange år er tatt inn for mye i avgift for den lovpålagte renovasjonen, noe som har resultert i et overskudd i selvkostberegningen for perioden 1993-2003. Kontrollutvalget viser til Kommunerevisjonens konklusjon om at fastsettelsen av avgiftsnivået ikke fullt ut har vært basert på grunnlag som følger av lover og regler for beregning av selvkost. Kontrollutvalget forutsetter at abonnentene belastes i samsvar med gjeldende bestemmelser, og forventer at kommunen justerer sin praksis.

Kontrollutvalget tar for øvrig Kommunerevisjonens vurderinger og konklusjoner til orientering.

Kontrollutvalget innstiller til bystyret å fatte følgende vedtak:

Bystyret slutter seg til kontrollutvalgets merknader og tar for øvrig saken til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 17.02.2005 m/vedlegg

Merknader:

Utvalgets medlem fra F viser til at forurensningsloven fra 1993 har fastslått at kommunene skal fastsette gebyrer som fullt ut dekker kostnadene, både kapitalkostnader og driftskostnader, ved avfallssektoren. For den lovpålagte renovasjon er selvkost den øvre grense. Dette medlem forutsetter at kommunen etterlever loven, slik at vanlig avfall fra husstander maksimalt avgiftslegges for den selvkost som er forbundet med innsamling og behandling av dette avfall fra 1994.

Forslag:

Knut Frigaard (F) fremmet følgende forslag:

Kontrollutvalget viser til Kommunerevisjonens konklusjon (Rapport 4/2005) om at fastsettelsen av avgiftsnivået ikke fullt ut har vært basert på det grunnlag som følger av lover og regler for beregning av selvkost, som den øvre grense for avgiften for lovpålagt renovasjon.

Kontrollutvalget vil påpeke at det over mange år er tatt inn for mye i avgift for den lovpålagte renovasjon, noe som har resultert i et overskudd i selvkostberegningen for perioden 1993 – 2003. Etter Renovasjonsetatens beregninger, som Kommunerevisjonen slutter seg til, er dette overskudd på ca. 353 mill kr. Kontrollutvalget slutter seg til Renholdsetatens vurdering om at denne overdekningen må komme abonnentene til gode i samsvar med ”selvkostprinsippet” i forurensningsloven.

Kontrollutvalget viser videre til at Kommunal- og Regionaldepartementet forutsetter departementets retningslinjer for selvkostberegningen følges fullt ut fra 2003.

Kontrollutvalget slutter seg for øvrig til Kommunerevisjonens vurderinger og konklusjoner.

Frode Jacobsen (A) fremmet følgende forslag:

Saken ligger til behandling i utvalget. Kommunerevisjonen bes med bakgrunn i diskusjonen i møtet om å lage et nytt saksfremlegg. Sekretariatet bes med bakgrunn i diskusjonen i møtet om å lage alternativt forslag til vedtak i samråd med Kommunerevisjonen.

Votering:

Frode Jacobsens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Saken ligger til behandling i utvalget. Kommunerevisjonen bes med bakgrunn i diskusjonen i møtet om å lage et nytt saksfremlegg. Sekretariatet bes med bakgrunn i diskusjonen i møtet om å lage alternativt forslag til vedtak i samråd med Kommunerevisjonen.

21/05
Rapport 5/2005 Selvkost - vann- og avløpsavgift

Kopi til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen la frem rapport 5/2005 *Selvkost - vann- og avløpsavgift*.

Vann- og avløpssektoren yter viktige kommunale tjenester der selvkost setter den øvre grensen for brukerbetaling og der kommunen i stor grad er monopolist. Det har vært flere tilfeller der kommuner har gebyrlagt betalingstjenester utover tjenestens selvkost og/eller hvor grunnlaget for avgiften har vært mangelfullt. Det har også vært varierende praksis i kommunene, noe som i stor grad kommer av håndteringen av kapitalkostnader i selvkostberegningene.

Formålet med prosjektet har vært å undersøke om Oslo kommune fastsetter vann- og avløpsavgiften i henhold til lover og regler for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget vil påpeke at det over mange år er tatt mindre i vann- og avløpsavgift enn det lover og regler for beregning av selvkost gir anledning til. Dette har resultert i et betydelig underskudd i selvkostberegningen for perioden 1976-2003.

Kontrollutvalget forutsetter at kommunen tar inn avgifter som gjenspeiler de kostnadene som er forbundet med tjenesten og forventer at kommunen fremover justerer sin praksis i tråd med lover og regler på området og budsjettforutsetningene.

Kontrollutvalget tar for øvrig Kommunerevisjonens vurderinger og konklusjoner til orientering.

Kontrollutvalget innstiller til bystyret å fatte følgende vedtak:

Bystyret slutter seg til kontrollutvalgets merknader og tar for øvrig saken til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 21.02.2005

Merknader:

Utvalgets medlem fra F påpeker at helt siden lov om kommunale vass- og kloakkavgifter av 1974 har regelverket åpnet for at kommunale vann- og avløpsavgifter maksimalt kan dekke kommunens nødvendige kostnader på henholdsvis vann- og avløpssektoren.

Det fastslås videre at denne mulighet har Oslo kommune ikke benyttet seg av, og at det i perioden 1976 – 2003, 28 år, er beregnet en underdekning på 1,9 mrd kr. i forhold til et selvkostprinsipp. Dette medlem viser videre til at Oslo kommune heller ikke har opprettet et selvkostfond, slik kommunen ville være forpliktet til hvis selvkost var vedtatt, jf. Kommunal- og Regionaldepartementets retningslinjer for selvkostberegningen.

Dette medlem slutter seg følgelig til Kommunerevisjonens anbefaling om at det gjøres et prinsippvedtak om at kommunen vil praktisere et selvkostprinsipp fra 2003, med hensyn til vann- og avløpsavgifter, i samsvar med departementets retningslinjer.

Forslag:

Knut Frigaard (F) fremmet følgende tillegg til Kommunerevisjonens forslag til vedtak, nytt avsnitt 3:

Kontrollutvalget slutter seg for øvrig til Kommunerevisjonens vurderinger og konklusjoner.

Frode Jacobsen (A) fremmet følgende forslag:

Saken ligger til behandling i utvalget. Kommunerevisjonen bes med bakgrunn i diskusjonen i møtet om å lage et nytt saksfremlegg. Sekretariatet bes med bakgrunn i diskusjonen i møtet om å lage alternativt forslag til vedtak i samråd med Kommunerevisjonen.

Votering:

Frode Jacobsens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Saken ligger til behandling i utvalget. Kommunerevisjonen bes med bakgrunn i diskusjonen i møtet om å lage et nytt saksfremlegg. Sekretariatet bes med bakgrunn i diskusjonen i møtet om å lage alternativt forslag til vedtak i samråd med Kommunerevisjonen.

22/05

Kontroll og oppfølging av kvalitet. Kjøp av hjemmetjenester i Bydel St. Hanshaugen-Ullevål. Oppfølgingsundersøkelse

Sendt til arkiv

Kopi til byråden for velferd og sosiale tjenester, Bydel St. Hanshaugen, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen gjennomførte i 2002/2003 en undersøkelse av kontroll og oppfølging av kvalitet i forbindelse med kjøp av hjemmetjenester i daværende Bydel St.

Hanshaugen-Ullevål. (Kommunerevisjonens rapport 4/2003). Kontrollutvalget vedtok ved behandling av saken 06.03.2003 bl.a.:

Kontrollutvalget ber Kommunerevisjonen gjennomføre en oppfølgingsundersøkelse i 2004.

I forbindelse med oppstart av oppfølgingsundersøkelsen kom det fram at Bydel St. Hanshaugen har tatt tilbake driften av hjemmetjenesten som ledd i en forberedelse til innføring av fritt brukervalg i bydelen. Gjennomføring av en oppfølgingsundersøkelse er dermed lite aktuelt.

Kommunerevisjonen foreslår derfor at oppfølgingsundersøkelsen ikke gjennomføres.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Det gjennomføres ikke oppfølgingsundersøkelse av kontroll og oppfølging av kjøp av hjemmetjenester i Bydel St. Hanshaugen da bydelen ikke lenger anskaffer disse tjenestene fra andre.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 22.02.2005

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende

Det gjennomføres ikke oppfølgingsundersøkelse av kontroll og oppfølging av kjøp av hjemmetjenester i Bydel St. Hanshaugen da bydelen ikke lenger anskaffer disse tjenestene fra andre.

23/05

Kontrollutvalgets melding for perioden 29.10.2003 - 31.12.2004

Sendt til bystyret

Saken gjelder:

Ifølge kontrollutvalgets reglement § 3, nr. 4 skal kontrollutvalget avgi årsmelding til bystyret om sin virksomhet.

Det forrige kontrollutvalget avga melding for perioden fra 01.01.2003 til sitt siste møte 23.10.2003. Denne meldingen gjelder fra nåværende kontrollutvalg ble valgt i bystyrets konstituerende møte 29.10.2003 til 31.12.2004.

Sekretariatet fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget innstiller til bystyret å fatte følgende vedtak:

Kontrollutvalgets melding for perioden 29.10.2003-31.12.2004 tas til orientering

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatets innstilling datert 17.02.2005 m/forslag til årsmelding for kontrollutvalget

Merknader:

Utvalgets medlem fra F påpeker at all virksomhet i staten og i Oslo kommune er underlagt målstyring og at Riksrevisjonen utarbeider et målstyrings dokument for sin virksomhet. Dette medlem fastslår videre at enhver virksomhet må ha et mål for å kunne lykkes. Hvis målet ikke er definert på forhånd kan en ikke i ettertid vurdere om målet er nådd.

Staten har uttrykt sine grunnleggende styringsprinsipper slik i Reglement for økonomistyring i staten som trådte i kraft 01.01.04:

”Alle virksomheter skal:

- a) fastsette mål og resultatkrav innenfor rammen av disponible ressurser og forutsetninger gitt av overordnet myndighet*
- b) sikre at fastsatte mål og resultatkrav oppnås, ressursbruken er effektiv og at virksomheten drives i samsvar med gjeldende lover og regler, herunder krav til god forvaltningsskikk, habilitet og etisk adferd*
- c) sikre tilstrekkelig styringsinformasjon og forsvarlig beslutningsgrunnlag*

Departementene skal i tillegg fastsette overordnede mål og styringsparametere for underliggende virksomheter, jf. § 7.

Styring, oppfølging, kontroll og forvaltning må tilpasses virksomhetens egenart samt risiko og vesentlighet.”

Dette medlem fremholder at Kontrollutvalgets melding for perioden 29.10.03 – 31.12.04 har liten verdi som styringsdokument og liten informasjonsverdi, idet det ikke er mulig å se om kontrollutvalgets mål for perioden er nådd. Meldinger fra kontrollutvalget til bystyret bør, etter dette medlems syn, inneholde en oversikt over de tiltak kontrollutvalget med basis en risiki- og vesentlighetsvurdering har til hensikt å gjennomføre i perioden, og resultatet av dem, når tiltakene er gjennomført, samt en status for tilsyns- og kontrollarbeidet i kommunen.

Votering:

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende
Kontrollutvalget innstiller til bystyret å fatte følgende vedtak:

Kontrollutvalgets melding for perioden 29.10.2003-31.12.2004 tas til orientering

24/05

Budsjettbehandlingen for 2005 i Bydel Vestre Aker

Sendt til forretningsutvalget
Kopi til Bydel Vestre Aker

Saken gjelder:

Bydelsutvalget i Bydel Vestre Aker behandlet i sitt møte 16.12.2004 en tilleggsinnstilling fra bydelsdirektøren om bydelens budsjett for 2005. Ved behandlingen av saken unnlot Venstres representant å stemme med følgende begrunnelse:

"Venstre kan ikke avgi stemme (til tross for kommunelovens stemmeplikt) i pkt. 6 tilleggsinnstilling budsjett 2005 da bydelsdirektøren ikke har sendt innstillingen ut. Det er umulig som folkevalgt å behandle et budsjett uten å få tilleggsinnstillingen på forhånd. Venstre beklager at bydelsdirektøren kun sender innstillingen ut på mail 2 dager før og ikke per post eller med bud."

Den nevnte tilleggsinnstillingen ble vedtatt av bydelsutvalgets øvrige møtende medlemmer. Bydelsutvalget vedtok "å oversende Venstres opptreden i denne saken til Kontrollkomiteen i Oslo kommune" under henvisning til kommuneloven § 40 nr. 2.

Bydelsutvalgets brev av 04.01.2005 følger vedlagt.

Etter sekretariatets mening er det ikke hensiktsmessig at kontrollutvalget behandler enkeltsaker som gjelder uenighet og tvister mellom ulike aktører i kommunen. Bystyret som overordnet organ i forhold til bydelsutvalget kan eventuelt behandle bydelsutvalgets henvendelse.

Sekretariatet fremmet følgende forslag til vedtak:

Henvendelsen fra bydelsutvalget i Bydel Vestre Aker om manglende stemmeavgivelse i bydelsutvalgets møte 16.12.2004 oversendes forretningsutvalget for vurdering av videre behandling av saken.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatets innstilling datert 17.01.2005 m/vedlegg

Forslag:

Knut Frigaard (F) fremmet følgende forslag til brev til bydelsutvalget i Bydel Vestre Aker:

Bydelsutvalget Vestre Aker

Kontrollutvalget viser til brev av 04.01.05 hvor bydelsutvalgets flertall (mot en stemme V) ba om at kontrollutvalget vurderte om en enkelt representant kunne nekte å avgi stemme i et konkret tilfelle på bakgrunn av følgende stemmeforklaring:

”Venstre kan ikke avgi stemme (til tross for kommunelovens stemmeplikt) i pkt. 6 tilleggsinnstilling budsjett 2005 da bydelsdirektøren ikke har sendt innstillingen ut. Det er umulig som folkevalgt å behandle et budsjett uten å få tilleggsinnstillingen på forhånd. Venstre beklager at bydelsdirektøren kun sender innstillingen ut på mail 2 dager før og ikke per post eller med bud”.

Kontrollutvalget legger følgende faktum som fremgår av brevet til grunn:

Den 10.12.04 ble det varslet pr. e-post om at tilleggsinnstilling til møte den 16.12.04 ville bli sendt pr. e-post den 14 eller 15. Tilleggsinnstillingen ble sendt den 14, og delt om i forkant av møtet den 16.

Kontrollutvalget viser i denne sammenheng til kommunelovens forarbeider NOU 1990:13, hvor det sies følgende om avgrensningen av stemmeplikten mot kravet til forsvarlig saksforberedelse:

”Som hovedregel vil det være naturlig å kreve at også kopi av i alle fall de sentrale saksdokumenter følger innkallingen eller sendes ut før møtet. Det er imidlertid ikke foreslått noen bestemmelse i loven om dette. Et slikt krav kan bli for strengt i en del situasjoner, og det vil kunne skape uklarhet hvor medlemmer protesterer fordi de ikke har fått alle dokumenter på forhånd. Det er opp til vedkommende organ selv å bestemme med alminnelig flertall om det vil sette opp en ny sak på dagsordenen i møtet (se utkastets §30, nr. 1, 2. pktm.), og organet avgjør også selv med alminnelig flertall hvorvidt den synes at saksforberedelsen - herunder utsendelse av dokumenter - har vært tilstrekkelig god til at man finner å kunne fatte realitetsvedtak. Mindretallet vil bare kunne protestere i situasjoner hvor manglende utsendelse, også sett i sammenheng med den etterfølgende behandling i det folkevalgte organ, medfører at kravene til forsvarlig saksforberedelse ikke kan anses oppfylt.”

I det foreliggende tilfelle hadde representanten fått tilsendt tilleggsinnstilling pr. e-post to dager før møte og hadde anledning til å få og lese en kopi av tilleggsinnstillingen før møtet. Tilleggsinnstillingen omfattet i alt kr. 856.000. Bydelens budsjett for 2005 er på ca 540,5 mill.

På ovennevnte grunnlag konkluderer kontrollutvalget med at kravet til forsvarlig saksbehandling er oppfylt, og at det dermed ikke forligger saklig grunn til å unnlate å stemme, jf. kommunelovens § 40 pkt 2 sammenholdt med § 20 pkt 2.

Votering:

Sekretariatets forslag ble vedtatt mot to stemmer, F og V, som stemte for Knut Frigaards forslag.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Henvendelsen fra bydelsutvalget i Bydel Vestre Aker om manglende stemmeavgivelse i bydelsutvalgets møte 16.12.2004 oversendes forretningsutvalget for vurdering av videre behandling av saken.

25/05

Vedrørende skifte av driftsoperatør ved Vinderen bo- og servicesenter - forlik

Sendt til arkiv

Kopi til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Kontrollutvalget behandlet den 29.01.2004, sak 8 *Inngåelse av kontrakter og skifte av driftsoperatør for Vinderen bo- og servicesenter og Hovseterhjemmet*. Kontrollutvalget vedtok blant annet følgende under henvisning til det varslede søksmålet fra kommunen mot tidligere driftsoperatør:

Kontrollutvalget ber Kommunerevisjonen om en orientering om utfallet av søksmålet.

Partene ble enige om å forlike erstatningssaken, og forliket ble behandlet og vedtatt av finanskomiteen 01.12.2004, sak 173 (unntatt offentlighet).

Vedlagt følger kopi av finanskomiteens behandling av saken (u.off, jf. offl.§ 6,2a).

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget tar til orientering at finanskomiteen har vedtatt å forlike saken mot tidligere driftsoperatør ved Vinderen bo- og behandlingssenter.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 22.02.2005

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende

Kontrollutvalget tar til orientering at finanskomiteen har vedtatt å forlike saken mot tidligere driftsoperatør ved Vinderen bo- og behandlingssenter.

26/05

Budsjettfordeling kontrollutvalget og Kommunerevisjonen

Sendt til arkiv

Kopi til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Bystyret vedtok 22.09.2004 etter forslag fra kontrollutvalget å etablere et eget sekretariat for kontrollutvalget med bakgrunn i nye bestemmelser om kontrollutvalg i kommuneloven § 77 og forskrift om kontrollutvalg av 15.06.2004. Sekretariatet er etablert fra 01.01.2005. I premissene i nevnte bystyresak ble det bl.a. sagt:

Kontrollutvalget tar foreløpig sikte på å håndtere de forestående endringer innenfor den samlede budsjetttrammen for kontrollutvalget og Kommunerevisjonen. Kontrollutvalget vil komme tilbake til bystyret med forslag om budsjettjusteringer dersom det skulle bli nødvendig. Det er naturlig at utgiftene til kontrollutvalget og dets sekretariat skilles ut i eget kapittel.

I denne saken legges det fram forslag til fordeling av Kommunerevisjonens og kontrollutvalgets samlede budsjettmidler til henholdsvis Kommunerevisjonen og kontrollutvalget.

Sekretariatet fremmet følgende forslag til vedtak:

Det foretas følgende budsjettjustering:

Kap. 110 Kommunerevisjonen. Sum utgifter reduseres med	2 532 000
Kap. 109 Kontrollutvalget. Sum utgifter økes med	2 532 000
Sum	0

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Sekretariatets innstilling datert 22.02.2005

Votering:

Sekretariatets forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende
Det foretas følgende budsjettjustering:

Kap. 110 Kommunerevisjonen. Sum utgifter reduseres med	2 532 000
Kap. 109 Kontrollutvalget. Sum utgifter økes med	2 532 000
Sum	0

27/05

Årsoppgjøret for Kommunerevisjonen for 2004

Sendt til arkiv
Kopi til Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

Årsoppgjør 2004 består av årsberetning og årsregnskap. Revisjonsberetning for 2004 ble framlagt i møte.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Oslo kommunes kontrollutvalg tar årsoppgjøret for Kommunerevisjonen for 2004 til orientering.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid Eriksen (H), Lotte Grepp Knutsen (A), Knut Frigaard (F), Jon Torstein Kvikne (V), Vivi Lassen (SV), Audun Iversen (H), Berit Jagmann (RV), Hans Olav Syversen (KrF)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 21.02.2005

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende

Oslo kommunes kontrollutvalg tar årsoppgjøret for Kommunerevisjonen for 2004 til orientering.

Eventuelt

1. Midtåsen sykehjem

Kommentarer fra Holteprosjekt av 03.02.2005 til Kommunerevisjonens rapport var tidligere sendt kontrollutvalgets medlemmer og varamedlemmer. Kommunerevisjonens tilsvare av 21.02.2005 var sendt ut sammen med sakskartet. Kommunerevisoren orienterte nærmere om tilsvaret.

Merknader:

Utvalgets medlem fra F stiller spørsmål ved at Holteprosjekt i samme sak kan ta oppdrag for begge parter.

2. Nytt reglement for kontrollutvalget

Bystyret vedtok nytt reglement for kontrollutvalget i sitt møte 16.02.2005. Det vedtatte reglementet ble omdelt.

3. Kontrollutvalgets møter

Utvalgets medlem fra F fremmet følgende merknad:

Bystyret har i møte 16.02.05 redusert kontrollutvalgets kommunale oppgaver til følgende:

“ Utvalgets oppgaver

- 1. Utvalget vurderer årlig forvaltningsrevisjon av bruk av delegerte fullmakter for byrådet og underliggende virksomheter.*
- 2. Organisasjonssaker som angår Kommunerevisjonen forelegges utvalget.*
- 3. Utvalget velger revisor til å revidere kontrollutvalgets og Kommunerevisjonens regnskaper og fastsetter instruks for revisor.*
- 4. Utvalget avgir årsmelding til bystyret om sin virksomhet.*
- 5. Utvalgets leder og/eller nestleder plikter å være til stede i bystyret ved behandlingen av saker hvor utvalget har innstilt til bystyret. Utvalgets leder innleder bystyrets årlige forhandlinger om byrådets beretning og kommunens regnskaper.”*

Kontrollutvalgets arbeidsutvalg bes på denne bakgrunn å vurdere å redusere Kontrollutvalgets møter tilsvarende.

Dette medlem viser til at bystyret i møte 16.02.05 har redusert de kommunalt pålagte oppgaver til tre årlige oppgaver. I tillegg behandler Kontrollutvalget saker som forelegges av Kommunerevisjonen. Samlet sett er dette, etter dette medlems oppfatning, ikke nok saker til å begrunne månedlige møter. Sett i sammenheng med at Kontrollutvalget har opprettet et arbeidsutvalg som kan behandle kurante saker, noe som vil redusere antall saker for utvalget ytterligere, vil det være mer enn tilstrekkelig med seks møter i året, med den aktivitet for Kontrollutvalget som er fastlagt.

Til sammenlikning nevnes at bystyret i år har behandlet over 30 saker pr. møte og at bystyret i gjennomsnitt i 2004 behandlet 40 saker pr. møte. Kontrollutvalget behandlet i 2004 12 saker i gjennomsnitt pr. møte (127 saker fordelt på 11 møter). Med det reduserte antall saker og seks møter i året vil antallet saker pr. møte ikke overstige 17.

Behandling:

Forslaget om å be arbeidsutvalget å vurdere å redusere antall møter i kontrollutvalget falt mot én stemme (F).

4. Foreløpige forvaltningsrevisjonsrapporter og offentlighet

Leder refererte fra møte med arbeidsutvalget i bystyrets finanskomite. Sekretariatets notat av 02.03.2005 om offentlighet for foreløpige forvaltningsrevisjonsrapporter ble omdelt og drøftet. Det ble besluttet å be om kommuneadvokatens uttalelse.

5. Register for økonomiske interesser

Knut Frigaard (F) fremmet følgende merknad og forslag:

Merknad:

Dette medlem viser til den diskusjon som for tiden føres om økonomisk støtte til partier på riksplan, og den generelle interesse det er for habilitetsspørsmål, samt den tidligere oversikt som viste at registeret ikke var komplett.

Forslag:

Kontrollutvalget ber om en status for registeret for registrering av økonomiske interesser for medlemmer av byrådet og medlemmer og varamedlemmer av bystyret.

Behandling:

Sekretariatet opplyste at i henhold til reglement for frivillig registrering av økonomiske interesser skal kontrollutvalget hvert år ha rapport fra Bystyrets sekretariat om registrering, vedlikehold og bruk av registeret. Bystyrets sekretariat sendte slik rapport til kontrollutvalget 28.04.2004, og denne rapporten ble behandlet i kontrollutvalgets møte 10.06.2004.

Sekretariatet tar kontakt med Bystyrets sekretariat for å høre hvordan det ligger an med årets rapport.

6. Web-ajourføring

Knut Frigaard (F) fremmet følgende forslag:

Kontrollutvalgets arbeidsutvalg bes sørge for at opplysninger om Kontrollutvalget på kommunens nettsider er tilsvarende de øvrige utvalg i kommunen, og er à jour til enhver tid.

Behandling:

Sekretariatet opplyste at kommunens web-system for tiden er under utskifting og at innleggelse av data dermed ikke har vært helt ajour. Kontrollutvalgets nettsider er nå ikke lenger "under" Kommunerevisjonens sider men ligger under bystyret. Det vil bli sørget for at nettsidene er ajour.

7. Forvaltningsrevisjonsprosjekter første halvår 2005

I utvalgets møte 27.01.2005 ble prosjekter for oppstart første halvår 2005 behandlet. Den endelige listen over prosjekter ble omdelt.

8. Behandling av saker fra kontrollutvalget og Kommunerevisjonen i bystyrets organer
Lederen og kommunerevisoren orienterte om behandlingen av slike saker.

9. Kontrakter IKT-utstyr

Med bakgrunn i medieoppslag ble Kommunerevisjonen bedt om å foreta en foreløpig undersøkelse.

Kontrollutvalgets sekretariat, 14.04.05

Reidar Enger
sekretariatsleder