



Oslo kommune
Kommunerevisjonen

200900568-3
A
0269

Bydel 1-15

Dato: 19.04.2010

Deres ref:	Vår ref (saksnr.): 200900695-10 Revisjonsref:	Saksbeh: Randi Blystad Tlf.:	Arkivkode 126.2.2
------------	---	------------------------------------	----------------------

Bydelsutvalgenes tilsynsansvar - oversendelse av Kommunerevisjonens rapport

Vi viser til tidligere informasjon og kontakt vedrørende vår undersøkelse om bydelsutvalgenes tilsynsansvar. Undersøkelsen er rapportert i Kommunerevisjonens Rapport 7/2010 *Bydelsutvalgenes tilsynsansvar – tilrettelegging for tilsyn gjennom organisering og rapportering*.

Rapporten fra undersøkelsen sto på dagsorden i bystyrets kontrollutvalg 23.03.2010 (sak 18). Kontrollutvalget vedtok følgende:

Bydelsutvalgenes ansvar for å føre tilsyn er et viktig element i styringen av bydelene. Kontrollutvalget merker seg Kommunerevisjonens redegjørelse om faktorer som er viktige for tilsynet med bydelene. Særlig vil utvalget peke på betydningen av forståelsen av ansvaret og bruken av komiteer og utvalg.

Kontrollutvalget konstaterer at bydelsutvalgene gjennom etablering av en komité- og utvalgsstruktur har tilrettelagt for at tilsynsoppgaver kan ivaretas av andre, men at bydelsutvalgene i liten grad synes å ha tildelt slike oppgaver til disse organene.

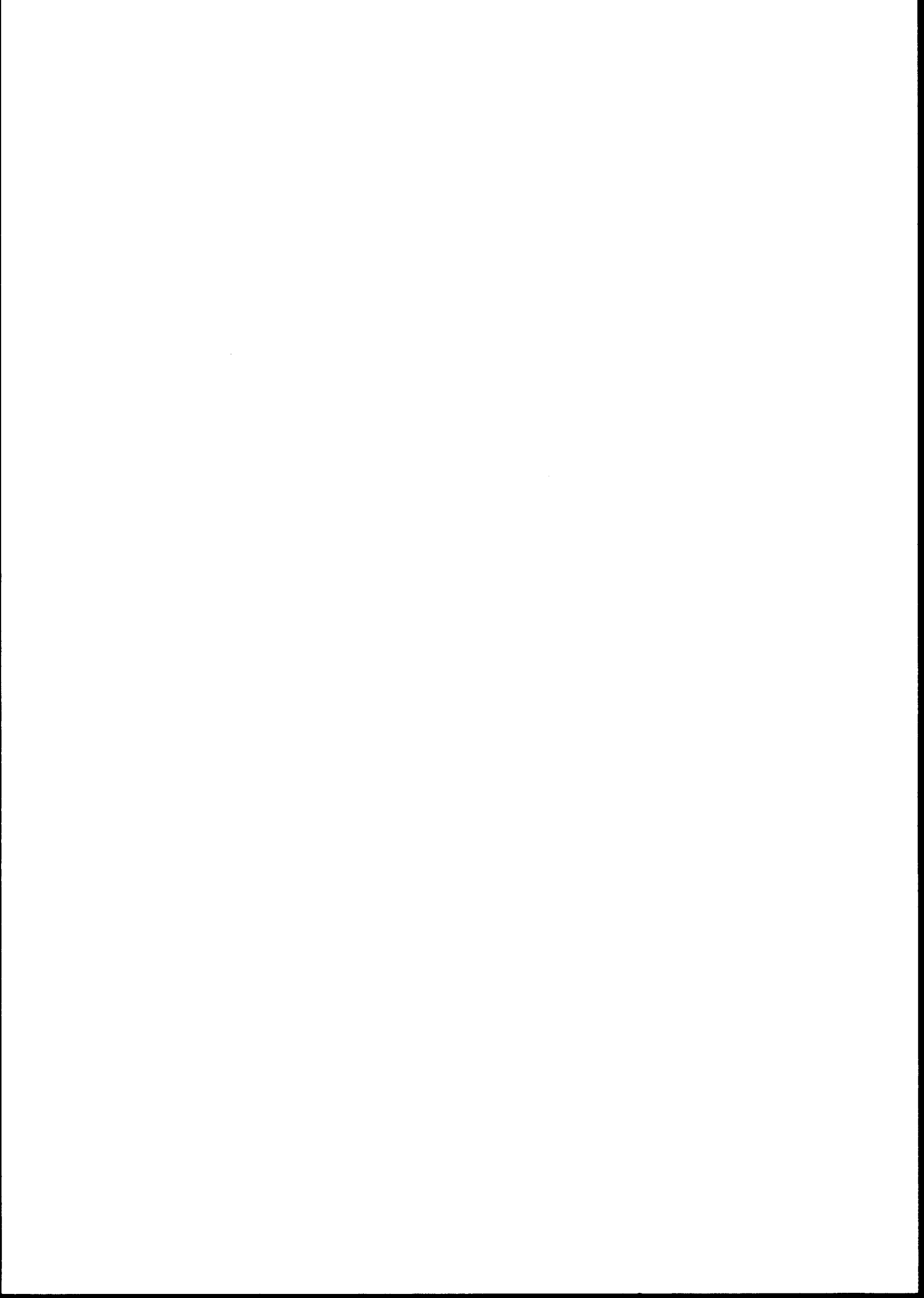
Det var betydelig variasjon i både innholdet i og frekvensen på løpende statusrapportering om økonomi og tjenesteproduksjon til bydelsutvalgene i 2008 og 2009. Kontrollutvalget antar at bystyrets nedfelling av krav til statusrapporteringen i *Instruks for økonomiforvaltningen i bydelene for 2010*, fører til en mer ensartet praksis i bydelene på dette området.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 7/2010 *Bydelsutvalgenes tilsynsansvar – tilrettelegging for tilsyn gjennom organisering og rapportering* til orientering.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen.

Rapporten følger vedlagt i 5 eksemplarer for distribusjon i bydelsadministrasjonen. Skulle det være ønskelig med flere eksemplarer, kan de bestilles kostnadsfritt fra Kommunerevisjonen, eller lastes ned fra vår nettside. Vi vedlegger også saksfremlegg og utskrift av protokollen fra behandlingen av rapporten i kontrollutvalget.

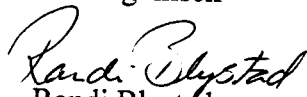
Som tidligere annonsert vil vi i kjølvannet av arbeidet med undersøkelsen invitere til et seminar med *tilsyn i bydelene* som tema. Seminaret vil primært være innrettet mot medlemmer og varamedlemmer til komiteer og utvalg i bydelene, men kan også være av



interesse for andre. Vi kommer tilbake med mer konkret informasjon om dette i løpet av relativt kort tid.

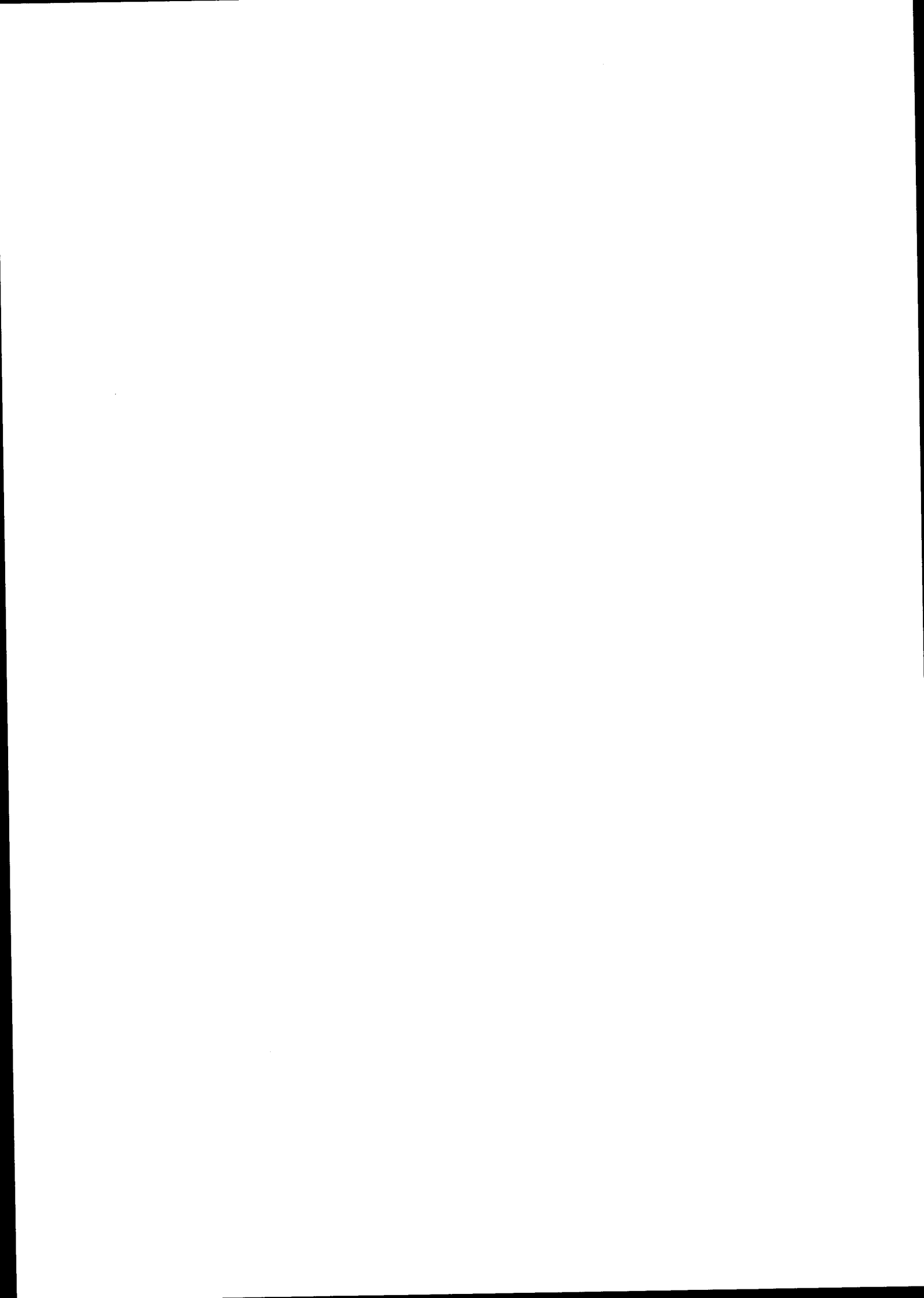
Vi takker alle involverte for godt samarbeid og nødvendig bistand i gjennomføringen av undersøkelsen, og håper rapporten oppleves som nyttig.

Vennlig hilsen


Randi Blystad
seniorrådgiver

Vedlegg:

- 5 eksemplarer av Kommunerevisjonens rapport 7/2010 *Bydelsutvalgenes tilsynsansvar – tilrettelegging for tilsyn gjennom organisering og rapportering*
- Saksfremlegg for kontrollutvalget, Kommunerevisjonens brev til kontrollutvalget datert 10.03.2010
- Utskrift av protokoll fra kontrollutvalgets behandling av saken i møte 23.03.2010 (sak 18)





Oslo kommune
Kommunerevisjonen

Kontrollutvalget

Dato: 10.03.2010

Deres ref:

Vår ref (saksnr.):

200900695-6

Revisjonsref:

Saksbeh:

Randi Blystad

Tlf:

Arkivkode

126.2.2

**RAPPORT 7/2010 BYDELSUTVALGENES TILSYNSANSVAR -
TILRETTELEGGING FOR TILSYN GJENNOM ORGANISERING OG
RAPPORTERING**

Saken gjelder:

I tråd med kontrollutvalgets vedtak i møte 26.08.2008 (sak 75) har Kommunerevisjonen gjennomført en deskriptiv undersøkelse av bydelsutvalgenes tilrettelegging for tilsyn gjennom organisering og rapportering. Prosjektet tilhører fokusområdet *virksomhetsstyring* i overordnet plan for forvaltningsrevisjon, som ble vedtatt av bystyret 18.06.2008 (sak 259).

Undersøkelsen har vært rettet mot tolv av kommunens femten bydelsutvalg. Bydelsutvalgene i Nordstrand, Frogner og St. Hanshaugen ble ikke omfattet av undersøkelsen fordi de i 2009 var omfattet av andre undersøkelser med tilgrensende tematikk, jf Kommunerevisjonens rapport 8/2009 *Økonomistyring i Bydel Nordstrand - Oppfølging av rapport 15/2005*, og rapport 17/2009 *Økonomistyring i Bydel Frogner og Bydel St. Hanshaugen*.

Følgende spørsmål er belyst i undersøkelsen:

- Hvordan oppfatter bydelsutvalgene sitt tilsynsansvar?
- Hvordan har bydelsutvalgene organisert tilsynet med hensyn til organer, funksjoner, og rapporteringsordninger?
- Hvilken informasjon har bydelsutvalgene basert seg på for å ivareta tilsynsansvaret i forhold til bydelens økonomiske situasjon?

Undersøkelsen viser at bydelsutvalgene gjennom etablering av en komité- og utvalgsstruktur, har tilrettelagt for at tilsynsoppgaver kan ivaretas av andre, men at bydelsutvalgene i liten grad synes å ha tildelt slike oppgaver til disse organene.



Undersøkelsen viser videre stor variasjon i innholdet i og frekvensen på løpende statusrapportering om økonomi og tjenesteproduksjon til bydelsutvalgene i 2008 og 2009. På dette området har bystyret nedfelt krav i Instruks for økonomiforvaltning i bydelene for 2010.

På grunnlag av undersøkelsen nevner Kommunerevisjonen følgende faktorer som framstår som viktige for å sikre et godt folkevalgt tilsyn i bydelene:

- De som skal ivareta tilsynsansvaret må forstå ansvaret, og må ha kunnskap om hvordan det skal ivaretas.
- Bevisst og aktiv bruk av komité- og utvalgsstrukturen, kan avlaste bydelsutvalget i tilsynsarbeidet og bidra til et kvalitativt bedre tilsyn.
- Bruk av komiteer og utvalg i tilsynsarbeidet kan med fordel skje gjennom skriftlige delegasjoner, gjennom klargjøring av ansvar og forventninger til ivaretagelsen og gjennom rutiner for tilbakerapportering til bydelsutvalget.
- Gjennom å være en aktiv bestiller av skriftlig informasjon, kan bydelsutvalget sikre seg at informasjonsgrunnlaget har et innhold, en frekvens og en aktualitet som gjør det egnet i tilsynsarbeidet.
- En prosedyre for hva bydelsutvalget skal ha særlig oppmerksomhet på i de skriftlige rapportene, kan være et nyttig redskap for å sikre et kvalitativt godt og fokusert tilsyn.
- Prioriteringen av hva som skal ha særlig oppmerksomhet i tilsynsarbeidet kan med fordel blant annet baseres på
 - en vurdering av vesentlighet; jo større summer som går til et område og jo viktigere tjenestene på et område er for brukerne, jo viktigere er det med tilsyn,
 - en vurdering av kjente forbedringsmuligheter,
 - en vurdering av risikoen for andre mangler i styring, myndighetsutøvelse og/eller tjenesteproduksjon.
- Fra tid til annen kan bydelsutvalgets tilsynsregime med fordel gjøres til gjenstand for gjennomgang eller evaluering, for å avklare om det er behov for justeringer.

I kjølvannet av denne undersøkelsen vil Kommunerevisjonen invitere til et seminar om tilsyn og tilsynsarbeid for medlemmer og varamedlemmer av utvalg og komiteer i bydelene.

Kommunerevisor fremmer følgende forslag til vedtak:

Bydelsutvalgenes ansvar for å føre tilsyn er et viktig element i styringen av bydelene. Kontrollutvalget merker seg Kommunerevisjonens redegjørelse om faktorer som er viktige for tilsynet med bydelene. Særlig vil utvalget peke på betydningen av forståelsen av ansvaret og bruken av komiteer og utvalg.

Kontrollutvalget konstaterer at bydelsutvalgene gjennom etablering av en komité- og utvalgsstruktur har tilrettelagt for at tilsynsoppgaver kan ivaretas av andre, men at bydelsutvalgene i liten grad synes å ha tildelt slike oppgaver til disse organene.




Det var betydelig variasjon i både innholdet i og frekvensen på løpende statusrapportering om økonomi og tjenesteproduksjon til bydelsutvalget i 2008 og 2009. Kontrollutvalget antar at bystyrets nedfelling av krav til statusrapporteringen i *Instruks for økonomiforvaltning i bydelene for 2010*, fører til en mer ensartet praksis i bydelene på dette området.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 7/2010 *Bydelsutvalgenes tilsynsansvar – tilrettelegging for tilsyn gjennom organisering og rapportering* til orientering.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen.

Med hilsen

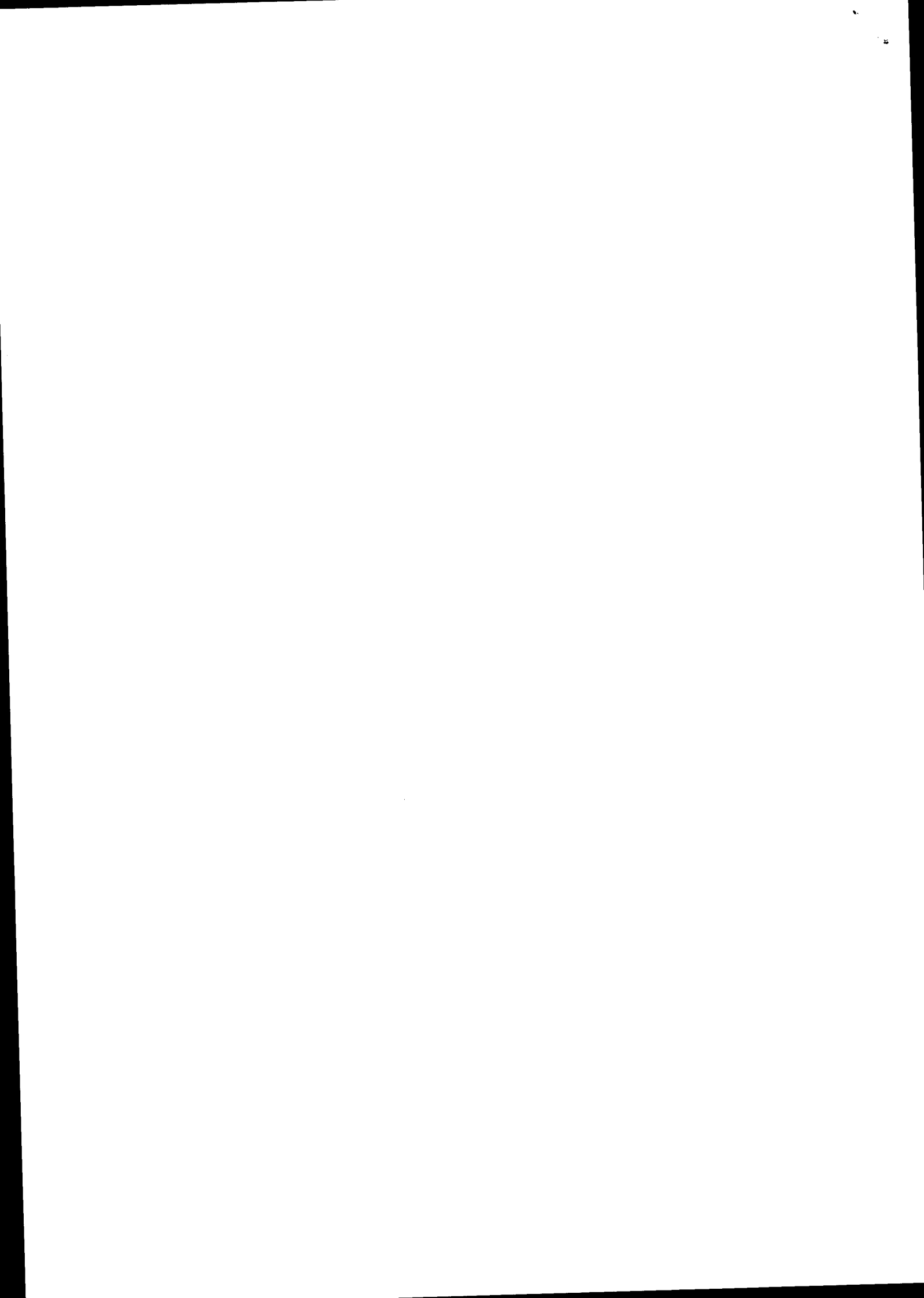

Annette Gohn-Hellum
kommunerevisor


Lars Normann Mikkelsen
avdelingsdirektør

Vedlegg:

Rapport 7/2010 *Bydelsutvalgenes tilsynsansvar – tilrettelegging for tilsyn gjennom organisering og rapportering*

Kopi med vedlegg og utskrift av protokoll:
Alle de femten bydelsutvalgene
Alle de femten bydelene
Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester



Rapport 7/2010 Bydelsutvalgenes tilsynsansvar - tilrettelegging for tilsyn gjennom organisering og rapportering

Kontrollutvalget har behandlet saken i møte 23. mars 2010, sak 18.

Sendt til helse- og sosialkomiteen

Kopi til alle bydelsutvalgene, alle bydelsdirektørene, byråden for helse og eldreomsorg, byråden for sosiale tjenester og rusomsorg, Kommunerevisjonen

Saken gjelder:

I tråd med kontrollutvalgets vedtak i møte 26.08.2008 (sak 75) har Kommunerevisjonen gjennomført en deskriptiv undersøkelse av bydelsutvalgenes tilrettelegging for tilsyn gjennom organisering og rapportering. Prosjektet tilhører fokusområdet *virksomhetsstyring* i overordnet plan for forvaltningsrevisjon, som ble vedtatt av bystyret 18.06.2008 (sak 259).

Undersøkelsen har vært rettet mot tolv av kommunens femten bydelsutvalg. Bydelsutvalgene i Nordstrand, Frogner og St. Hanshaugen ble ikke omfattet av undersøkelsen fordi de i 2009 var omfattet av andre undersøkelser med tilgrensende tematikk, jf Kommunerevisjonens rapport 8/2009 *Økonomistyring i Bydel Nordstrand – Oppfølging av rapport 15/2005*, og rapport 17/2009 *Økonomistyring i Bydel Frogner og Bydel St. Hanshaugen*.

Følgende spørsmål er belyst i undersøkelsen:

- Hvordan oppfatter bydelsutvalgene sitt tilsynsansvar?
- Hvordan har bydelsutvalgene organisert tilsynet med hensyn til organer, funksjoner, og rapporteringsordninger?
- Hvilken informasjon har bydelsutvalgene basert seg på for å ivareta tilsynsansvaret i forhold til bydelens økonomiske situasjon?

Undersøkelsen viser at bydelsutvalgene gjennom etablering av en komité- og utvalgsstruktur, har tilrettelagt for at tilsynsoppgaver kan ivaretas av andre, men at bydelsutvalgene i liten grad synes å ha tildelt slike oppgaver til disse organene.

Undersøkelsen viser videre stor variasjon i innholdet i og frekvensen på løpende statusrapportering om økonomi og tjenesteproduksjon til bydelsutvalgene i 2008 og 2009. På dette området har bystyret nedfelt krav i Instruks for økonomiforvaltning i bydelene for 2010.

På grunnlag av undersøkelsen nevner Kommunerevisjonen følgende faktorer som framstår som viktige for å sikre et godt folkevalgt tilsyn i bydelene:

- De som skal ivareta tilsynsansvaret, må forstå ansvaret, og må ha kunnskap om hvordan det skal ivaretas.
- Bevisst og aktiv bruk av komité- og utvalgsstrukturen kan avlaste bydelsutvalget i tilsynsarbeidet og bidra til et kvalitativt bedre tilsyn.

- Bruk av komiteer og utvalg i tilsynsarbeidet kan med fordel skje gjennom skriftlige delegasjoner, gjennom klargjøring av ansvar og forventninger til ivaretagelsen og gjennom rutiner for tilbakerapportering til bydelsutvalget.
- Gjennom å være en aktiv bestiller av skriftlig informasjon kan bydelsutvalget sikre seg at informasjonsgrunnlaget har et innhold, en frekvens og en aktualitet som gjør det egnet i tilsynsarbeidet.
- En prosedyre for hva bydelsutvalget skal ha særlig oppmerksomhet på i de skriftlige rapportene, kan være et nyttig redskap for å sikre et kvalitativt godt og fokusert tilsyn.
- Prioriteringen av hva som skal ha særlig oppmerksomhet i tilsynsarbeidet kan med fordel blant annet baseres på
 - en vurdering av vesentlighet; jo større summer som går til et område og jo viktigere tjenestene på et område er for brukerne, jo viktigere er det med tilsyn,
 - en vurdering av kjente forbedringsmuligheter,
 - en vurdering av risikoen for andre mangler i styring, myndighetsutøvelse og/eller tjenesteproduksjon.
- Fra tid til annen kan bydelsutvalgets tilsynsregime med fordel gjøres til gjenstand for gjennomgang eller evaluering, for å avklare om det er behov for justeringer.

I kjølvannet av denne undersøkelsen vil Kommunerevisjonen invitere til et seminar om tilsyn og tilsynsarbeid for medlemmer og varamedlemmer av utvalg og komiteer i bydelene.

Kommunerevisoren fremmet følgende forslag til vedtak:

Bydelsutvalgenes ansvar for å føre tilsyn er et viktig element i styringen av bydelene. Kontrollutvalget merker seg Kommunerevisjonens redegjørelse om faktorer som er viktige for tilsynet med bydelene. Særlig vil utvalget peke på betydningen av forståelsen av ansvaret og bruken av komiteer og utvalg.

Kontrollutvalget konstaterer at bydelsutvalgene gjennom etablering av en komité- og utvalgsstruktur har tilrettelagt for at tilsynsoppgaver kan ivaretas av andre, men at bydelsutvalgene i liten grad synes å ha tildelt slike oppgaver til disse organene.

Det var betydelig variasjon i både innholdet i og frekvensen på løpende statusrapportering om økonomi og tjenesteproduksjon til bydelsutvalget i 2008 og 2009. Kontrollutvalget antar at bystyrets nedfelling av krav til statusrapporteringen i *Instruks for økonomiforvaltning i bydelene for 2010*, fører til en mer ensartet praksis i bydelene på dette området.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 7/2010 *Bydelsutvalgenes tilsynsansvar – tilrettelegging for tilsyn gjennom organisering og rapportering* til orientering.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen.

Kontrollutvalgets behandling:

Følgende medlemmer deltok under behandlingen av saken:

Frode Jacobsen (A), Ingrid C. Eriksen (H), Peter A. Torjesen (A), Knut Frigaard (F), Anne Underthun Marstein (V), Anne H. Rygg (H), Jan-Bendix Byhring (SV), Hartvig Opsjøn (KrF), Kari Kjenndalen (A), Roy Hammerø (F), Harald Minken (R)

Dokumenter innkommet:

- Kommunerevisorens innstilling datert 10.03.2010 m/vedlegg

Votering:

Kommunerevisorens forslag ble enstemmig vedtatt.

Etter dette er kontrollutvalgets vedtak følgende:

Bydelsutvalgenes ansvar for å føre tilsyn er et viktig element i styringen av bydelene. Kontrollutvalget merker seg Kommunerevisjonens redegjørelse om faktorer som er viktige for tilsynet med bydelene. Særlig vil utvalget peke på betydningen av forståelsen av ansvaret og bruken av komiteer og utvalg.

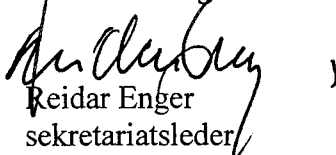
Kontrollutvalget konstaterer at bydelsutvalgene gjennom etablering av en komité- og utvalgsstruktur har tilrettelagt for at tilsynsoppgaver kan ivaretas av andre, men at bydelsutvalgene i liten grad synes å ha tildelt slike oppgaver til disse organene.

Det var betydelig variasjon i både innholdet i og frekvensen på løpende statusrapportering om økonomi og tjenesteproduksjon til bydelsutvalget i 2008 og 2009. Kontrollutvalget antar at bystyrets nedfelling av krav til statusrapporteringen i *Instruks for økonomiforvaltning i bydelene for 2010*, fører til en mer ensartet praksis i bydelene på dette området.

Kontrollutvalget tar for øvrig rapport 7/2010 *Bydelsutvalgenes tilsynsansvar – tilrettelegging for tilsyn gjennom organisering og rapportering* til orientering.

Saken sendes helse- og sosialkomiteen.

Kontrollutvalgets sekretariat 26. mars 2010


Reidar Enger
sekretariatsleder

