

Behandling av:

Oppfølgingsundersøkelse etter rapport 11/2019 Økonomisk internkontroll i Oslo Havn KF

Sak	Utvalg	Møtedato
	Kontrollutvalget	

Sekretariatslederen fremmer følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget merker seg at Kommunerevisjonens oppfølgingsundersøkelse etter rapport 11/2019 *Økonomisk internkontroll i Oslo Havn KF* viser at byråden for næring og eierskap hadde iverksatt varslede tiltaket og med det fulgt opp bystyrets føring fra behandlingen av rapporten.

Havnestyret hadde iverksatt sine meldte tiltak, men Kommunerevisjonen stiller spørsmål ved om havnestyret fullt ut hadde fulgt opp den politiske føringen om å følge opp foretakets varslede tiltak.

Kontrollutvalget merker seg videre at undersøkelsen viser at Oslo Havn KF hadde iverksatt varslede tiltak på noen områder, blant annet når det gjaldt styrking av kapasitet på anskaffelsesområdet og risikostyring. Foretaket hadde med det også delvis fulgt opp bystyrets føring om viktigheten av at varslede tiltak ble fulgt opp. Foretaket hadde i hovedsak fulgt opp føringen om etterlevelse av kommunens regelverk, og hadde delvis iverksatt meldte tiltak knyttet til fakturagrunnlag for utleie og internkontrolltiltak ved fakturering. Foretaket hadde imidlertid ikke iverksatt meldte tiltak i fagsystemet Lydia. Kontrollutvalget konstaterer at enkelte tiltak først ble iverksatt i 2022 til tross for foretakets opprinnelige ambisjon om at de skulle iverksettes innen utgangen av 2019.

Saken sendes finansutvalget.

Saken gjelder:

Kommunerevisjonen har gjennomført en oppfølgingsundersøkelse etter rapport 11/2019 *Økonomisk internkontroll i Oslo Havn KF*, jf. kontrollutvalgets vedtak 25. januar 2022 (sak 5). Undersøkelsen tilhører området Virksomhetsstyring, digitalisering og informasjonssikkerhet i *Overordnet analyse og plan for forvaltningsrevisjon 2020–2024* som bystyret behandlet 21. oktober 2020 (sak 283).

Kommunerevisjonen har undersøkt om Oslo Havn KF, havnestyret og byråden for næring og eierskap hadde iverksatt varslede tiltak og fulgt opp politiske føringer fra behandlingen av rapport 11/2019.

Oppfølgingsundersøkelsen viser at byråden for næring og eierskap hadde iverksatt meldte tiltak og med det fulgt opp bystyrets føring.

Havnestyret hadde iverksatt sine meldte tiltak, men Kommunerevisjonen stiller spørsmål ved om havnestyret fullt ut hadde fulgt opp den politiske føringen om å følge opp foretakets varslede tiltak.

Oslo Havn hadde iverksatt varslede tiltak på noen områder, blant annet når det gjaldt styrkning av kapasitet på anskaffelsesområdet og risikostyring. Foretaket hadde med det også delvis fulgt opp bystyrets føring om viktigheten av at varslede tiltak ble fulgt opp. Foretaket hadde i hovedsak fulgt opp føringen om etterlevelse av kommunens regelverk, og hadde delvis iverksatt meldte tiltak knyttet til fakturagrunnlag for utleie og internkontrolltiltak ved fakturering. Foretaket hadde imidlertid ikke iverksatt meldte tiltak i fagsystemet Lydia. Enkelte tiltak først ble iverksatt i 2022 til tross for foretakets opprinnelige ambisjon om at de skulle iverksettes innen utgangen av 2019.

Møtebok sendes Kommunerevisjonen, byråden for næring og eierskap, Oslo Havn KF, Styret i Oslo Havn KF