

GRIMSTAD KOMMUNE - KONTROLLUTVALGET

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Grimstad kommune avholdt møte:

Møtedato: Onsdag 25. september 2013	Tid: Kl. 12.00 - 15.10	Møtested: Grimstad Rådhus, møterom Hamsun, 3. etg.
---	----------------------------------	--

Til stede: Lene Langemyr (leder), Gunnar Topland (nestleder), Øystein Haga (medlem), Solveig Kleivene (medlem), Dag Ommundsen (medlem).

Forfall: Ingen

Fra administrasjonen: Rådmann Per Kristian Vareide og økonomirådgiver Monica Nordby (til stede i forbindelse med behandling av sak nr. 14/13 pkt. nr. 1, pkt. nr. 2, pkt. nr. 3 og pkt. nr. 4).

Fra revisjonen: Kristian Fjellheim Kristoffersen (til stede ved behandling av sak nr. 15/13), Arne Kjell Tellefsen.

Sekretær: Øistein Strømsland.

SAKSLISTE

Sak nr:	SAKER:
13/13	Godkjenning av protokoll fra forrige møte (30.04.2013)
14/13	Orienteringer/referatsaker
15/13	Forvaltningsrevisjonsrapport: Tilpasset opplæring og spesialundervisning
16/13	Budsjettforslag for 2014 for den samlede kontrollvirksomheten
17/13	Utkast til reglement for høringer i kontrollutvalget
18/13	Eventuelt

Grimstad, 25. september 2013

Lene Langemyr
leder

Øistein Strømsland
Aust-Agder fylkesrevisjon
sekretær

Kopi: Varamedlemmer, ordfører, rådmann, Arendal Revisjonsdistrikt IKS

SEKRETÆR FOR KONTROLLUTVALGET: AUST-AGDER FYLKESREVISJON

Postadresse:
Postboks 788
4809 ARENDAL

Besøksadresse:
Ragnvald
Blakstadsvei 1

Telefon: 37017391
Telefax: 37017303

E-postadresse: oistein.stromsland@austagderfk.no
Organisasjonsnr.: 943039046

Sak nr: 13/13	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Godkjenning av protokoll fra forrige møte (30.04.2013)	

Forslag til vedtak:

Protokollen fra møtet 30.04.13 godkjennes.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 14/13	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Orienteringer/referatsaker	

1. Orientering ved rådmannen om rapporten fra Advokatfirmaet Haavind AS: Undersøkelse av Agder Renovasjons rolle i "Returkraft-saken" (jf. kommunestyresak nr. 13/108).
2. Kort orientering ved rådmannen om revidert eierskapsmelding 2013 (jf. kommunestyresak nr. 13/109).
3. Orientering ved rådmannen om rapporten fra Deloitte: Analyse av avvik mellom budsjett og resultat for Helse- og sosialsektoren i perioden 2009-2012.
4. Orientering ved rådmannen om økonomisk status i Grimstad kommune - 2. kvartals rapport for 2013.
5. Orientering ved revisjonen.

Arne Kjell Tellefsen orienterte om status vedrørende arbeidet med nytt økonomireglement samt kort om kommunens etablering av to nye selskaper: Grimstad Eiendom KF og Grimstad Eiendomsutvikling AS.

6. Orientering om arbeidet med ny sekretariatsordning for kontrollutvalg på Agder.

Utkast til sluttrapport (versjon 1.2) var sendt ut 20.09.13 til lederne av kontrollutvalgene i de berørte kommunene/fylkeskommunene. Utkast til sluttrapport ble delt ut i møtet til medlemmene av kontrollutvalget.

Gunnar Topland og sekretæren orienterte om status i arbeidet.

7. Orientering om iverksetting av endringer i kommuneloven vedrørende kontrollutvalg (jf. Prop. 119 L (2011-2012) og rundskriv H-2/13 fra Kommunal- og regionaldepartementet, datert 21.06.2013).

Sekretæren orienterte om iverksetting av de viktigste endringene i kommuneloven og endringene i forskrift om kontrollutvalg.

VEDTAK:

Sakene ble enstemmig tatt til orientering.

Sak nr: 15/13	Saksbehandler: Øistein Strømshand
Sak: Forvaltningsrevisjonsrapport: Tilpasset opplæring og spesialundervisning	

Vedlegg til saken:

1. Forvaltningsrevisjonsrapport utarbeidet av Arendal Revisjonsdistrikt IKS, datert 09.09.2013:
Tilpasset opplæring og spesialundervisning

Bakgrunn for saken

Forvaltningsrevisjonsprosjektet "Tilpasset opplæring og spesialundervisning" er vedtatt i kontrollutvalgets plan for forvaltningsrevisjon for perioden 2012-2015 og i årsplanen for 2013. Prosjektet er gjennomført av Arendal Revisjonsdistrikt IKS.

Prosjektplan ble behandlet i kontrollutvalget 04.12.12 i sak nr. 23/12. I kontrollutvalgets møte 30.04.13 ble behandlet et notat utarbeidet av revisjonen, datert 22.04.13, vedrørende status i prosjektet (sak nr. 08/13 pkt. nr. 2).

Prosjektrapporten er oversendt fra Arendal Revisjonsdistrikt IKS til kontrollutvalget i Grimstad kommune i brev datert 10.09.13.

Formålet med prosjektet er i prosjektplanen og i forvaltningsrevisjonsrapporten beskrevet på følgende måte:

"Overordnet analyse (2012) peker på at Grimstad kommune har en stor andel elever som får bevilget spesialundervisning, og forvaltningsrevisjonen skal belyse eventuelle årsaker til denne tendensen. De årsaksforklaringene denne forvaltningsrevisjonen retter fokus på kan betegnes som de formelle forholdene ved kommunens behandling av saker som er tilknyttet spesialundervisning. Dette innebærer de strukturelle rammene kommunen operer innenfor. Med det menes konkrete forhold i saksbehandlingen som kan ha betydning for det enkelte vedtak."

Prosjektet omfatter tre problemstillinger:

- 1) Er saksbehandlingen i kommunen knyttet til saker om spesialundervisning tilstrekkelig i henhold til opplæringslovens og forvaltningslovens krav?
- 2) Hvilken modell ligger til grunn når Grimstad kommune tildeler ressurser til- og innholdet i spesialundervisning?
- 3) Hvilke rutiner har Grimstad kommune for å følge opp at elever med spesialundervisning har tilstrekkelig utbytte av spesialundervisningen?

Rapporten inneholder i kapittel 4 revisjonens anbefaling og forslag til tiltak. Revisjonen anbefaler at kommunen har følgende fokusområde i nærmeste framtid:

"Grimstad kommune bør vurdere om ressurstilodelingsmodellen bør justeres noe, slik at skolene får jevnere utgangspunkt med hensyn til ressurser til henholdsvis spesialundervisning og ordinær undervisning.

Grimstad kommune bør vurdere om det er behov for en gjennomgang for å undersøke hvorfor elever som får spesialundervisning i Grimstad tildeles vesentlig flere timer enn i sammenlignbare kommuner, og om det er et reelt behov for dette.

Grimstad kommune bør fortsette å rette fokus på kvaliteten på individuelle opplæringsplaner og halvårsrapporter. Dette er viktige dokumenter for å evaluere effekten av spesialundervisningen, og er et viktig beslutningsgrunnlag for nye sakkyndige vurderinger og enkeltvedtak."

Rapport har vært forelagt rådmannen, og hans kommentarer framgår av vedlegg a) i rapporten.

Sekretæren viser for øvrig til forvaltningsrevisjonsrapporten.

Forslag til vedtak i saken vil bli lagt fram i møtet i kontrollutvalget.

I møtet orienterte Kristian Fjellheim Kristoffersen om forvaltningsrevisjonsprosjektet.

Etter drøfting av saken fremmet sekretæren i møtet følgende forslag til vedtak:

Kontrollutvalget slutter seg til anbefalingene og forslag til tiltak som framgår av forvaltningsrevisjonsrapporten *"Tilpasset opplæring og spesialundervisning"*, datert 09.09.2013. Rapporten oversendes til kommunestyret for behandling.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 16/13	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Budsjettforslag for 2014 for den samlede kontrollvirksomheten	

Vedlegg til saken:

1. Budsjettforslag for 2014 for den samlede kontrollvirksomheten

Bakgrunn for saken

Kontrollutvalget skal i henhold til forskrift for kontrollutvalg, § 18, utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets budsjettforslag skal følge formannskapets innstilling til kommunestyret. Budsjettforslaget skal inneholde utgifter som er knyttet direkte til kontrollutvalgets virksomhet og aktivitet, tilskudd til distriktsrevisjonen i samsvar med selskapsavtalen og nye oppgaver etter forskrift for kontrollutvalg. Budsjettforslaget bygger på økonomiplan og tidligere års budsjett og regnskap for revisjon, sekretariat og kontrollutvalg - fordelt mellom revisjon og politisk virksomhet.

Tilskuddet til distriktsrevisjonen omfatter regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon, selskapskontroll og overordnet analyse utført av revisjonen. Tilskuddet er regulert i tråd med de aktivitetsendringer som har skjedd i kommunen de senere årene.

Budsjettet påvirkes av den aktivitet som kontrollutvalget utøver, og i budsjettforslaget er lagt til grunn beregnet normalaktivitet.

Kommunens reglement for godtgjørelser til folkevalgte er lagt til grunn for budsjettet. Budsjettforslaget for 2014 er nøkternt. Det er kommunestyret som fastsetter aktivitetsnivået til kontrollutvalget gjennom årsplanen og plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Vedlagt følger budsjettforslaget for 2014. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunen for videre behandling i budsjettsaken.

Forslag til vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne det framlagte budsjettforslaget for den samlede kontrollvirksomheten for 2014.

I samsvar med forskrift for kontrollutvalg, § 18, sendes kontrollutvalgets budsjettforslag for den samlede kontrollvirksomhet til rådmannen for videre behandling. Kontrollutvalgets forslag skal i henhold til forskriften foreligge ved budsjettbehandlingen i kommunestyret.

I møtet framsatte Gunnar Topland forslag om å endre det utsendte forslaget til følgende vedtak:

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne det framlagte budsjettforslaget for den samlede kontrollvirksomheten for 2014. Det tas forbehold om justering når ny sekretariatsordning er etablert i 2014.

I samsvar med forskrift for kontrollutvalg, § 18, sendes kontrollutvalgets budsjettforslag for den samlede kontrollvirksomhet til rådmannen for videre behandling. Kontrollutvalgets forslag skal i henhold til forskriften foreligge ved budsjettbehandlingen i kommunestyret.

Forslaget til Gunnar Topland ble enstemmig vedtatt, og kontrollutvalget hadde dermed fattet følgende **VEDTAK**:

Kontrollutvalget anbefaler kommunestyret å godkjenne det framlagte budsjettforslaget for den samlede kontrollvirksomheten for 2014. Det tas forbehold om justering når ny sekretariatsordning er etablert i 2014.

I samsvar med forskrift for kontrollutvalg, § 18, sendes kontrollutvalgets budsjettforslag for den samlede kontrollvirksomhet til rådmannen for videre behandling. Kontrollutvalgets forslag skal i henhold til forskriften foreligge ved budsjettbehandlingen i kommunestyret.

Sak nr: 17/13	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Utkast til reglement for høringer i kontrollutvalget	

Vedlegg til saken:

1. Sak nr. 18/12 (uten vedlegg nr. 1 - 4) behandlet i kontrollutvalget 16.10.12:
Åpne høringer i kontrollutvalget - muligheter og begrensninger.
2. Utkast: Reglement for høringer i kontrollutvalget i Grimstad kommune.

Bakgrunn for saken

Kontrollutvalget behandlet i møte 21.02.12 i sak nr. 02/12 under pkt. nr. 5: "Høring" i kontrollutvalget. I saken ble det redegjort for en del formelle forhold og prosedyrer knyttet til høringer ved å vise til blant annet kommuneloven, forskrift om kontrollutvalg og "Kontrollutvalgsboken" (utgitt av Kommunal- og regionaldepartementet i 2011) samt foredrag holdt på NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2011.

På grunnlag av redegjørelsen drøftet kontrollutvalget enkelte prinsipielle sider ved høringer. Kontrollutvalget fattet følgende enstemmige vedtak i saken:

Kontrollutvalget ønsker mer informasjon lagt fram på møtet i september om åpne høringer, herunder erfaringer, reglement, kostnader m.v.

På bakgrunn av dette vedtaket ble det i møte 16.10.12 i sak nr. 18/12 lagt fram sak med ytterligere informasjon om de viktigste forhold og bestemmelser knyttet til høringer. Sekretæren viser til sak nr. 18/12 som følger vedlagt (uten vedleggene nr. 1 - 4). Kontrollutvalget fattet følgende vedtak i saken:

1. KU vil fremme forslag overfor kommunestyret til reglement for åpne høringer i utvalget.
2. KU vil imidlertid avvete departementets arbeid med de foreslåtte endringene i kommuneloven (jfr. Prop. 119 L (2011-2012)) før det fremmes forslag i henhold til pkt. nr. 1.

Departementets arbeid med de foreslåtte endringene i kommuneloven (jf. Prop. 119 L (2011-2012)) er nå avsluttet. De vedtatte endringene i kommuneloven vedrørende kontrollutvalg og endringene i forskrift om kontrollutvalg er i hovedsak gjort gjeldende fra 01.07.13.

Verken kommunelovens bestemmelser om kontrollutvalget (kommunelovens § 77) eller forskrift om kontrollutvalg i kommuner/fylkeskommuner inneholder bestemmelser om høringer. "Kontrollutvalgsboken" inneholder imidlertid i kapittel 4, på side 61 - 62, et underkapittel om høringer som et ledd i kontrollutvalgets tilsynsarbeid. Det anbefales her å utarbeide et reglement for slike høringer dersom kontrollutvalget ser for seg at høringer er et redskap som utvalget kan komme til å benytte i framtiden dersom en aktuell sak skulle tilsi dette.

Det er ikke vanlig å gjennomføre høringer i kontrollutvalgene, og dette bør heller ikke være et dagligdags tiltak. "Kontrollutvalgsboken" nevner kun to konkrete eksempler på gjennomførte høringer, Nord-Trøndelag fylkeskommune (høring vedrørende Nord-Trøndelag Teater i 2010) og Trondheim kommune (høring vedrørende Kraftfondet i 2010). I tillegg til disse eksemplene er sekretæren kjent med enkelte andre gjennomførte høringer.

En forsvarlig gjennomføring av en åpen høring krever ressurser i form av god planlegging og forberedelse både for medlemmene av utvalget og sekretariatet. Det må tas stilling til flere viktige praktiske forhold ved høringen, herunder eksempelvis referat/opptak. Sekretæren er kjent med at det ved høringer har vært nødvendig med flere personer for å ivareta de praktiske oppgavene med referat. Spørsmål om netstreaming eller annen offentlig overføring av lyd/bilde vil kunne være aktuelt. På grunnlag av høringen vil det vanligvis være behov for ressurser for å utarbeide rapport til behandling i kontrollutvalget. Åpne høringer vil i tillegg til selve høringen innebære ekstra møter både i forkant og etterkant av høringen.

Da det som nevnt ikke er mange kommuner/fylkeskommuner som hittil har erfaringer med åpne høringer i kontrollutvalget, er det vanskelig å si noe konkret om økte ressurser og

kostnader forbundet med høringer. Etter sekretærens vurdering vil imidlertid åpne høringer innebære økt ressursbruk for kontrollutvalget.

Det kan imidlertid oppstå en sak som kontrollutvalget vurderer som såpass alvorlig, kompleks eller spesiell at utvalget finner at en høring er den beste arbeidsmåten for å få innsikt i saken. I "Kontrollutvalgsboken" blir det vist til at enkelte kommuner/fylkeskommuner har innarbeidet bestemmelser om høringer i reglementet for kontrollutvalget. Et reglement for høringer vil tydeliggjøre hvilke prosedyrer som vil være gjeldende og være med å forankre framgangsmåten.

Trondheim kommune er nevnt som et eksempel på en kommune som har utarbeidet reglement for høringer. I tilknytning til arbeidet med utkast til reglement for Grimstad kommune har sekretæren vært i kontakt med sekretariatet for kontrollkomiteen i Trondheim og Oslo for å innhente reglement og informasjon om deres erfaringer. Det er også innhentet reglement for høringer i kontrollutvalget i Sandnes kommune. Sekretæren har gjennomgått og vurdert reglementene for disse kommunene. På grunnlag av denne gjennomgangen har sekretæren utarbeidet utkast til reglement for høringer i kontrollutvalget i Grimstad.

Med virkning fra 01.07.13 er kommunelovens § 77 nr. 8 opphevet. Dette innebærer at hovedregelen vil være at møtene i kontrollutvalget skal være åpne. Den alminnelige bestemmelsen om møteoffentlighet i kommunelovens § 31 vil derfor gjelde også for kontrollutvalg.

I forbindelse med utarbeiding av utkast til reglement for høringer har sekretæren undersøkt med jurist i Norges Kommunerevisorforbund om bestemmelsene i kommuneloven om møteoffentlighet også gjelder ved høringer. Den juridiske vurderingen er klar - høringer i kontrollutvalg er å anse som et møte i utvalget, og en høring kan derfor bare lukkes i samsvar med bestemmelsene i § 31 nr. 2-5 i kommuneloven. Dette innebærer at en person som innkalles til en høring ikke kan kreve å få avgi forklaring i et lukket møte uten at bestemmelsene i kommunelovens § 31 er oppfylt.

Sekretæren viser til utkast til "*Reglement for høringer i kontrollutvalget i Grimstad kommune*" som følger vedlagt denne saken (vedlegg nr. 2). Forslaget til reglement må eventuelt oversendes til kommunestyret for videre behandling.

Forslag til vedtak i saken vil bli lagt fram i møtet i kontrollutvalget.

Etter drøfting av saken fremmet sekretæren i møtet følgende **forslag til vedtak**:

1. Kontrollutvalget vedtar det framlagte utkastet til reglement for høringer i kontrollutvalget.
2. Utkastet til reglement videresendes til kommunestyret for behandling, og kontrollutvalget anbefaler at reglementet vedtas.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 18/13	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Eventuelt	

1. I henhold til møteplanen er neste møte berammet til: Onsdag 23.10.2013.