

GRIMSTAD KOMMUNE - KONTROLLUTVALGET

MØTEPROTOKOLL

Kontrollutvalget i Grimstad kommune avholdt møte:

Møtedato: Tirsdag 16. oktober 2012	Tid: Kl. 12.00 - 14.45	Møtested: Grimstad brannstasjon, møterom i underetasjen
--	----------------------------------	---

Til stede: Lene Langemyr (leder), Gunnar Topland (nestleder), Solveig Kleivene (medlem), Dag Ommundsen (medlem), Christian Danielsen (varamedlem).

Fraværende: Øystein Haga (medlem).

Fra administrasjonen: Beredskapskoordinator/enhetsleder brann- og feiervesen, Tore Olsen, (til stede ved behandling av sak nr. 16 pkt. nr. 4). Beredskapskoordinator/HR-sjef, Alf Stensli, (til stede ved behandling av sak nr. 16 pkt. nr. 4). Økonomirådgiver, Monica Nordby, (til stede ved behandling av sak nr. 16 pkt. nr. 5).

Fra revisjonen: Arne Kjell Tellefsen.

Sekretær: Øistein Strømsland.

SAKSLISTE

Sak nr:	SAKER:
15/12	Godkjenning av protokoll fra forrige møte (08.05.2012)
16/12	Orienteringer/referatsaker
17/12	Budsjett for 2013 for den samlede kontrollvirksomheten
18/12	Åpne høringer i kontrollutvalget - muligheter og begrensninger
19/12	Orientering fra revisor vedrørende revisjonsstrategien i 2012. (Lukket møte)
20/12	Eventuelt

Grimstad, 16. oktober 2012

Lene Langemyr
leder

Øistein Strømsland
Aust-Agder fylkesrevisjon
sekretær

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

Kopi: Varamedlemmer, ordfører, rådmann, Arendal Revisjonsdistrikt IKS

KOMMENTARER TIL PROTOKOLLEN:

- Saksrekkefølge ved behandling av sakene i møtet:
Sak nr. 15/12, sak nr. 16/12 pkt. nr. 1 - nr. 2, pkt. nr. 4, pkt. nr. 3, sak nr. 17/12, sak nr. 18/12, sak nr. 16/12 pkt. nr. 5, sak nr. 19/12, sak nr. 20/12.

Sak nr: 15/12	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Godkjenning av protokoll fra forrige møte (08.05.2012)	

Forslag til vedtak:

Protokollen fra møtet 08.05.12 godkjennes.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 16/12	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Orienteringer/referatsaker	

1. Orienteringer ved revisjonen:
 - (i) Revisjonen orienterte om arbeidet med nytt økonomireglement i Grimstad kommune.
 - (ii) Revisjonen orienterte om arbeidet med reglement for startlån i Grimstad kommune.
2. Orientering ved sekretæren: Forslag til endringer i kommuneloven (Prop. 119 L (2011-2012)).
3. Kommunestyremøte 27.08.12 - behandling av sak nr. 96/12:
Plan for forvaltningsrevisjon 2012 - 2015.
Sekretæren refererte til protokollen for behandlingen i kommunestyret.
4. Redegjørelse fra administrasjonen: Oppfølging av fylkesmannens beredskapstilsyn i Grimstad kommune.
(Det vises til vedtak i sak nr. 11/12 pkt. nr. 1 b) behandlet i kontrollutvalget 08.05.12).
Med bakgrunn i fylkesmannens beredskapstilsyn i Grimstad kommune orienterte beredskapskoordinator/enhetsleder brann- og feiervesen , Tore Olsen, og beredskapskoordinator/HR-sjef, Alf Stensli, om beredskapsarbeidet i kommunen.
5. Orientering ved økonomirådgiver Monica Nordby: 2. kvartalsrapport 2012 for Grimstad kommune.

VEDTAK:

Sakene 1 - 5 ble enstemmig tatt til orientering.

Sak nr: 17/12	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Budsjett for 2013 for den samlede kontrollvirksomheten	

Vedlegg til saken:

1. Budsjettforslag for 2013 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 formannskapetets 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 2013 er nøkternt. Det er kommunestyret som fastsetter aktivitetsnivået til kontrollutvalget gjennom årsplanen og plan for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Vedlagt følger budsjettforslaget for 2013. Kontrollutvalgets vedtak oversendes kommunen for videre behandling i budsjettsaken.

Forslag til vedtak:

I samsvar med forskrift om kontrollutvalg, § 18, sendes kontrollutvalgets budsjettforslag for den samlede kontrollvirksomhet for 2013 til rådmannen for videre behandling. Kontrollutvalgets forslag skal i henhold til forskriften foreligge ved budsjettbehandlingen i kommunestyret.

VEDTAK:

Forslaget ble enstemmig vedtatt.

Sak nr: 18/12	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Åpne høringer i kontrollutvalget - muligheter og begrensninger	

Vedlegg til saken:

1. "Kontrollutvalgsboken" utgitt i 2011 av Kommunal- og regionaldepartementet, side 61-62
2. Reglement for kontrollkomiteen i Trondheim kommune (sist endret 18.11.2010)
3. Juridisk betenkning utarbeidet av KS Advokatene for Trondheim kommune, datert 13.09.2010
4. Oslo kommune - reglement for bystyrekomiteene pr. 08.06.2011

Bakgrunn for saken

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

På grunnlag av denne 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 gir sekretæren i foreliggende sak ytterligere informasjon om de viktigste forhold og bestemmelser knyttet til høringer.

En "høring" i kontrollutvalget kan defineres på følgende måte:

Med høring menes et møte i kontrollutvalget (åpent eller lukket møte) der utvalget mottar muntlige forklaringer fra personer, som er anmodet om å møte, for å få belyst en spesiell sak eller et saksområde.

Verken kommunelovens bestemmelser om kontrollutvalget (kommunelovens § 77) eller forskrift om kontrollutvalg i kommuner/fylkeskommuner omtaler høringer.

"Kontrollutvalgsboken" inneholder imidlertid i kapittel 4, på side 61 - 62, et underkapittel om høringer som et ledd i kontrollutvalgets tilsynsansvar. I stedet for å gjengi dette underkapitlet viser sekretæren til kopi av side 61 - 62 i "Kontrollutvalgsboken" som følger som vedlegg til denne saken (vedlegg nr. 1).

Det vises i "Kontrollutvalgsboken" til at flere kommuner/fylkeskommuner har innarbeidet bestemmelser om høringer i reglementet for kontrollutvalget. Trondheim kommune nevnes som et eksempel. Ved henvendelse til sekretariatet for kontrollkomiteen i Trondheim opplyses at utvalget hittil kun har avholdt én åpen høring - åpen høring høsten 2010 om forvaltningen av Kraftfondet. Reglementet for kontrollkomiteen i Trondheim kommune inneholder i § 11 detaljerte bestemmelser om åpne høringer. Etter sekretærens vurdering er disse bestemmelsene et godt rammeverk og gir gode "kjøreregler" på området. Sekretæren viser derfor til disse bestemmelsene som følger som vedlegg til denne saken (vedlegg nr. 2).

I tilknytning til den siste endringen av reglementet for kontrollkomiteen i Trondheim kommune ble KS Advokatene bedt av kommunen "om å gjøre en vurdering av hvilke regler som bør tas inn i et reglement for åpne høringer i kontrollutvalget vedrørende spørsmålet om ansatte i kommunen kan pålegges å møte i en åpen høring." Denne juridiske betenkningen gir etter sekretærens oppfatning nyttige prinsipielle vurderinger knyttet til åpne høringer. Sekretæren viser til brevet fra KS Advokatene, datert 13.09.10, som følger som vedlegg til denne saken (vedlegg nr. 3). Sekretæren vil imidlertid peke på at denne juridiske betenkningen er utarbeidet med utgangspunkt i bestemmelsene i kommuneloven om at kontrollutvalgets møter som hovedregel er lukkede møter (jfr. kommuneloven § 77 nr. 8).

Regjeringen har som kjent 25.05.12 lagt fram en lovproposisjon (Prop. 119 L (2011-2012)) der det blant annet foreslås at åpne møter blir hovedregelen for kontrollutvalget. Sekretæren vil derfor understreke at de juridiske vurderingene til KS Advokatene vil kunne bli annerledes med utgangspunkt i de foreslåtte endringene i kommuneloven.

Etter det sekretæren har kunnet frambringe er det ikke mange kommuner/fylkeskommuner som har erfaring med åpne høringer. I "Kontrollutvalgsboken" er i tillegg til Trondheim kommune nevnt et eksempel fra Nord-Trøndelag fylkeskommune.

Ved henvendelse til sekretariatet for kontrollutvalget i Oslo kommune opplyses at kontrollutvalget der hittil ikke har gjennomført åpne høringer. I reglementet for kontrollutvalget i Oslo er det imidlertid tatt inn følgende bestemmelse om høringer: *"Høringer kan vedtas og gjennomføres etter de samme regler som gjelder for bystyrekomiteene"* (jfr. kontrollutvalgets reglement § 2 pkt. nr. 2). Reglementet for bystyrekomiteene har i kapittel 7 bestemmelser om høringer. Kopi av dette følger som vedlegg til denne saken (vedlegg nr. 4).

Dersom kontrollutvalget i Grimstad kommune mener at det vil være hensiktsmessig for kontrollutvalget å etablere en ordning med mulighet for åpne høringer, bør det etter sekretærens vurdering først utarbeides og vedtas et reglement som regulerer dette. Et slikt reglement må vedtas av kommunestyret. Etter sekretærens vurdering vil bestemmelsene om åpne høringer i reglementet til kontrollkomiteen i Trondheim være et godt rammeverk og utgangspunkt for tilsvarende bestemmelser i Grimstad kommune dersom dette er ønskelig.

Regjeringen har som nevnt tidligere i denne saken lagt fram en lovproposisjon (Prop. 119 L (2011-2012)) der det blant annet foreslås at åpne møter blir hovedregelen for kontrollutvalget. Etter sekretærens vurdering kan det være hensiktsmessig å avvente et eventuelt arbeid med kommunalt reglement for åpne høringer inntil endelig endring av kommuneloven er vedtatt. En vil da blant annet få større klarhet i eventuelle lukningsbestemmelser. Dessuten kan det i forhold til spørsmålet om eventuell bestemmelse i reglementet som pålegger ansatte i kommunen møteplikt i en åpen høring, være grunn til å innhente juridisk betenkning omkring dette med utgangspunkt i endringene i kommuneloven.

Som tidligere nevnt i denne saken er det antakeligvis ikke mange kommuner/fylkeskommuner som hittil har erfaringer med åpne høringer i kontrollutvalget. Det er derfor vanskelig å si noe konkret om økte ressurser og kostnader forbundet med åpne høringer. Etter sekretærens vurdering vil imidlertid åpne høringer innebære økt ressursbruk for kontrollutvalget.

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. Spørsmål om netstreaming eller annen offentlig overføring av lyd/bilde vil kunne være aktuelt. Sekretæren er kjent med at det ved høringer har vært nødvendig med flere personer for å ivareta de praktiske oppgavene med referat. 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.

Sekretæren legger med dette fram informasjon om åpne høringer til drøfting i kontrollutvalget og uten forslag til vedtak.

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

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.

VOTERING:

Det ble votert over hvert av punktene i forslaget til vedtak.

Pkt. nr. 1 ble vedtatt mot 2 stemmer (Ommundsen og Topland).

Pkt. nr. 2 ble enstemmig vedtatt.

Kontrollutvalget hadde dermed fattet følgende **vedtak**:

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.

Sak nr: 19/12	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Orientering fra revisor vedrørende revisjonsstrategien i 2012. (Lukket møte)	

Revisor vil gi en orientering om den overordnede revisjonsstrategien for regnskapsrevisjon i 2012.

Før den muntlige orienteringen ved revisjonen vedtok kontrollutvalget enstemmig å lukke møtet. Revisjonen redegjorde deretter for revisjonsstrategien for 2012.

VEDTAK:

Redegjørelsen fra revisor ble enstemmig tatt til orientering.

Sak nr: 20/12	Saksbehandler: Øistein Strømsland
Sak: Eventuelt	

1. Neste møte i kontrollutvalget:

Kontrollutvalget vedtok å avlyse det planlagte møtet 30.10.12.

I henhold til møteplanen avholdes neste møte 04.12.12.