



SKODJE KOMMUNE

Reglement for kontrollutvalet

jf. Kommunelova kap. 12 med tilhørende forskrift og
rettleiar

Vedtatt i kommunestyret

24.05.2016

Innhold

1. Føremål.....	2
2. Etikk	2
3. Val og samansetjing.....	2
4. Kontrollutvalet sine oppgaver	2
a) Rekneskapsrevisjon	3
b) Forvaltningsrevisjon	3
c) Selskapskontroll.....	3
d) Gransking/ Høyring	3
5. Sekretariat	3
6. Sakshandsaming	3
7. Samarbeid og samspel.....	4
8. Informasjon og rapportering	4
9. Tilhøvet til ålmenta og media.....	5
10. Teieplikt	5

1. Føremål

Kontrollutvalet er kommunestyret sitt eige kontroll- og tilsynsorgan. Kontrollutvalet utøver tilsyn og innsyn som kollegium og ikkje som enkeltmedlemmar.

Utvalet skal gjennom sitt arbeid sørge for at innbyggjarane og andre interessentar har tillit til at kommunen leverer sine tenester på ein effektiv og målretta måte

Kontrollutvalet er ikkje eit ordinært politisk organ som skal gjere vedtak om forvaltninga si drift, det skal heller ikkje overprøve politiske prioriteringar som er teke av kommunen sine folkevalde organ.

Kontrollutvalet er ikkje eit klageorgan, og kan dermed ikkje handsame klager på enkeltsaker eller enkeltvedtak. Kommunen har eigne klageorgan som handsamar slike saker.

Kontrollutvalet skal derimot vurdere om kommunen sine eigne retningslinjer og sentrale lover/forskrifter vert følgde av forvaltninga.

2. Etikk

Kontrollutvalet skal ha fokus på etiske retningslinjer og habilitetslovgjeving.

Kontrollutvalet må søkje å unngå å kome i situasjonar som vil føre til at det kan bli stilt spørsmål ved integriteten til medlemmane. Kontrollutvalet skal vektlegge å opptre partipolitisk nøytralt.

Kontrollutvalet bør registrere seg i KS sitt styreversregister.

3. Val og samansetjing

(jf. forskrift om kontrollutval § 2, 2. ledd)

Kommunestyret vel sjølv, i det konstituerande møtet, eit kontrollutval med minst fem medlemmar og personlege varamedlemmar for valperioden.

Minst ein av medlemmane i utvalet skal veljast blant medlemmane i kommunestyret.

Kommunestyret vel sjølv leiar og nestleiar. Leiar av kontrollutvalet skal veljast frå opposisjonen.

Kommunestyret kan når som helst gjennomføre nyval av medlemmar til utvalet. Ved utskifting av eitt eller fleire medlemmar av utvalet skal det haldast nyval av heile utvalet. Det er ikkje eit krav at alle medlemmane skal skiftast ut.

4. Kontrollutvalet sine oppgåver

Kontrollutvalet sine hovudoppgåver er :

- å føre tilsyn og kontroll med den kommunale forvaltninga på vegner av kommunen

- sjå til at kommunen har ei forsvarleg revisjonsordning.

Kontrollutvalet skal presentere ein årleg handlingsplan for kontrollutvalet sitt arbeid for påfølgjande år i siste kvartal av kalenderåret. I valår skal handlingsplanen for første år presenterast første kvartal året etter valåret.

Kontrollutvalet skal sørgje for at følgjande oppgåver blir utført:

a) Rekneskapsrevisjon omfattar bestilling av rekneskapsrevisjon frå revisor og å sørgje for at rekneskapet vert revidert på en kvalitetssikra måte, gi uttale om årsrekneskapen til kommunen og å sjå til at revisor og kommunestyret sine merknader til årsrekneskapen blir følgde opp.

b) Forvaltningsrevisjon er systematiske vurderingar av kommunen sin økonomi, produktivitet, måloppnåing og verknader ut frå kommunestyret sine vedtak og føresetnader. Basert på ein overordna analyse av kommunen si verksemd skal kontrollutvalet utarbeide ein plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon

c) Selskapskontroll inneber å føre kontroll med forvaltninga av kommunen sine interesser i selskap. Kontrollutvalet utarbeider ein plan for gjennomføring av selskapskontroll og bestiller selskapskontrollar i samsvar med planen

d) Gransking/ Høyring Kontrollutvalet kan gjennomføre gransking/ høyring ved behov. Utvalet utarbeider eigne retningslinjer for gjennomføring av gransking og høyring. Desse skal inkluderast i reglementet.

Kommunestyret skal vedta planane for forvaltningsrevisjon og selskapskontroll.

Kommunestyret kan be utvalet utføre særskilde tilsynsoppgåver utover dette.

5. Sekretariat

Kontrollutvalet skal ha ei eiga sekretariatsordning som er tilpassa utvalet sitt behov. Sekretariatet skal ha kompetanse til å støtte kontrollutvalet på alle funksjonsområda til utvalet. Tilsette i sekretariatet skal vere uavhengig av administrasjonen i kommunen og uavhengig til kommunen sine revisorar.

6. Sakshandsaming

Kapittel 6 i Kommunelova om saksbehandlingsreglar i folkevalde organ, gjeld og for møta i kontrollutvalet.

Innkallinga til møta i kontrollutvalet skal skje med minst 7 dagars varsel.

Møteinnkalling, med sakliste og sakspapir vert sendt til medlemmer og varamedlemmer i utvalet, ordføraren, rådmannen, revisor, og kontrollutvalet si heimeside av sekretariatet seinast 7 dagar før møtet.

Kontrollutvalet gjer sine vedtak i møte, og det vert ført protokoll frå møta.

Møteprotokoll skal sendast til medlemmer og varamedlemmer i utvalet, ordførar, rådmann, revisor, og kontrollutvalet si heimeside, så snart den ligg føre, seinast innan 7 dagar.

Ordføraren har møte- og talerett, men ikkje stemmerett. Rådmannen kan innkallast/inviterast til møta ved behov.

Eitkvart medlem av utvalet kan krevje og få ei sak sett på sakskartet.

Sekretariatet må få rimeleg tid til saksførebuing.

Kontrollutvalet fremjar eige forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsverksemda i Skodje kommune til kommunestyret.

Kontrollutvalet innstiller til kommunestyret i saker som er behandla av kontrollutvalet, med unntak av når det er gitt andre reglar om innstilling (jf. m.a. kontrollutvalsforskrifta §§ 7 og 18, uttale om årsrekneskapen og kontrollutvalets budsjettforslag til tilsyn og kontroll).

7. Samarbeid og samspel

For å utøve kontrollfunksjonen effektivt er kontrollutvalet avhengig av eit godt samarbeid med administrasjonen. Det må søkast å nytte løysingsorienterte samspelsformer basert på dialog mellom revisjon, ordførar, rådmann, andre leiarar og kontrollutvalet. Ordførar, rådmann og kontrollutval har eit felles ansvar for å leggje til rette for dialog og samspel.

Kontrollutvalet skal halde seg orientert om den administrative og politiske verksemda i Skodje kommune.

Leiaren i kontrollutvalet bør ha minst to samarbeidsmøte i året med ordføraren.

8. Informasjon og rapportering

Som eit ledd i sitt førebyggjande arbeid skal kontrollutvalet leggje vekt på å vere løysningsorientert og bidra til læring i organisasjonen. Som kommunen sitt øvste tilsynsorgan skal kontrollutvalet ha ein aktiv dialog med kommunestyret:

- Utvalet skal innan utgangen av 1. halvår avleggje årsrapport til kommunestyret om verksemda førre året. I årsrapporten skal det bli gitt opplysningar om gjennomført forvaltningsrevisjon og selskapskontroll og resultatane av dette, i høve forskrift om kontrollutval §§ 11 og 15.

- Kontrollutvalet skal rapportere til kommunestyret om utvalet si verksemd gjennom uttale til årsrekneskapen, forvaltningsrevisjonsrapportar og rapportar om gjennomført selskapskontroll.
- Det skal som hovudregel bli gitt innstilling til kommunestyret, men enkelte saker kan sendast til kommunestyret som orientering. Før ei sak vert rapportert til kommunestyret skal rådmannen ha høve til uttale.
- Leiar og/eller nestleiar skal vere til stades i kommunestyret under behandling av saker handsama av kontrollutvalet.
- Kontakt frå kontrollutvalet sine medlemmer til revisjonens personale skal skje til revisjonssjefen, så sant ikkje spesielle tilhøve tilseier noko anna.
- Kontakt frå kontrollutvalet til kommunen skal skje til rådmannen anten frå sekretariatet eller frå leiar av utvalet.

9. Tilhøvet til ålmenta og media

Møta i kontrollutvalet skal haldast i Skodje kommune og for opne dører.

Kontrollutvalet kan vedta å lukke møtet:

- Når omsynet til personvern krev det
- Når omsynet til tungtvegande offentlege interesser tilseier det, og det vil kome fram opplysningar i møtet som kunne vore unntatt offentleg innsyn etter lov 19. mai 2006, nr. 16 (offentleglova) dersom dei hadde stått i eit dokument

Kontrollutvalet skal vedta å lukke møtet:

- Når det ligg føre lovbestemt teieplikt
- Når det skal handsamast ei sak som omhandlar ein arbeidstakar sitt tenestlege forhold

Kontrollutvalet sin leiar har ansvaret for kontakt med media.

10. Teieplikt

Kontrollutvalet har teieplikt i samband med forvaltningslova § 13. Medlemmane skriv under eigen erklæring om teieplikt.