

REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET I SØR-TRØNDELAG FYLKESKOMMUNE

Vedtatt av fylkestinget i sak 51/2007, sist revidert i sak 19/2016

§ 1. Kontrollutvalgets formål

Kontrollutvalget skal på vegne av fylkestinget forestå det løpende tilsyn med den fylkeskommunale forvaltningen.

Utvalget skal gjennom sitt arbeid sørge for at innbyggerne og øvrige interessenter har tillit til Sør-Trøndelag fylkeskommune, og at fylkeskommunen leverer sine tjenester effektivt og målrettet i henhold til lov, forskrifter, statlige føringer og fylkestingets intensjoner og vedtak.

§ 2. Valg - sammensetning

Kontrollutvalget består av 5 medlemmer, med varamedlemmer. Fylkestinget velger medlemmer og varamedlemmer, og blant medlemmene leder og nestleder. Funksjonstiden følger valgperioden. Minst 1 av medlemmene velges blant Fylkestingets medlemmer.

Utelukket fra valg er fylkesordfører, fylkesvaraordfører, medlem og varamedlem av fylkesutvalget, medlem og varamedlem av fylkeskommunal nemnd med beslutningsmyndighet, medlem av fylkesråd og ansatte i fylkeskommunen. Forøvrig gjelder kommunelovens regler om valg av faste utvalg.

§ 3. Kontrollutvalgets ressurser og rammebetingelser

Kontrollutvalget fremmer eget forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsvirksomheten i Sør-Trøndelag Fylkeskommune til Fylkestinget. Fylkestinget skal sørge for at kontrollutvalget har et ressursgrunnlag som er tilpasset utvalgets oppgaver og ansvarsområde.

Kontrollutvalget må sikres en sekretariatsordning som er tilpasset utvalgets behov. Sekretariatet skal ha kompetanse til å bistå kontrollutvalget på alle funksjonsområdene til utvalget. Sekretariatet skal påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet og at utvalgets vedtak blir iverksatt. Fylkestinget vedtar sekretariatsordning etter innstilling fra kontrollutvalget.

Kontrollutvalget legger opp til revisjonsordning tilpasset fylkestingets tilsynsbehov, behov for oppfølging av særskilte vedtak, kompetansenivået i fylkeskommunen og fylkeskommunens egen organisering og internkontroll. Fylkestinget vedtar revisjonsordning og velger revisor etter innstilling fra kontrollutvalget.

§ 4. Saksbehandlingen i utvalget

Utvalget treffer sine vedtak i møte, og det føres protokoll fra møtene. Møteinnkalling sendes en uke før møtet finner sted. Innkalling og protokoll fra møtene sendes medlemmer, varamedlemmer, fylkesordfører, fylkesrådmann og revisor.

Utvalgets møter er åpne og holdes i henhold til vedtatt møteplan. Saklisten til møtet og andre dokumenter som ikke er unntatt offentlighet, skal være tilgjengelig for allmennheten.

Fylkesordfører har møte- og talerett i kontrollutvalget.

Utvalget er beslutningsdyktig når minst halvparten av medlemmene deltar i forhandlingene og avgir stemme i vedkommende sak.

Om inhabilitet for utvalgets medlemmer og om fritak for å delta i behandlingen av en sak, gjelder bestemmelsene i kommuneloven § 40 nr 3.

§ 5. Utvalgets oppgaver

Kontrollutvalgets oppgaver er gitt i kommuneloven. Fylkestinget kan be utvalget utføre særskilte tilsynsoppgaver på egne vegne. Kontrollutvalgets hovedoppgave er å føre tilsyn og kontroll med den fylkeskommunale forvaltningen på vegne av fylkestinget og påse at fylkeskommunen har en forsvarlig revisjonsordning.

Kontrollutvalget skal ifølge kommuneloven sørge for at følgende oppgaver blir utført:

- Regnskapsrevisjon, som omfatter bestilling av regnskapsrevisjon fra revisor og å påse at regnskapene blir revidert på en betryggende måte, avgi uttalelse om fylkeskommunens årsregnskap og å påse at revisors – og fylkestingets påpekninger til årsregnskapet blir fulgt opp.
- Forvaltningsrevisjon, som er systematiske vurderinger av fylkeskommunens økonomi, produktivitet, måloppnåelse og virkninger ut fra fylkestingets vedtak og forutsetninger. Kontrollutvalget skal utarbeide plan for forvaltningsrevisjon. Videre skal utvalget bestille og følge opp forvaltningsrevisjon. Utvalget rapporterer resultatene av gjennomførte forvaltningsrevisjoner til fylkestinget.
- Selskapskontroll, som innebærer å føre kontroll med forvaltningen av fylkeskommunens interesser i selskaper. Kontrollutvalget utarbeider plan for selskapskontroll. Videre skal utvalget bestille selskapskontroller i henhold til planen, og rapporterer til fylkestinget om gjennomførte selskapskontroller.
- Granskninger eller undersøkelser. Kontrollutvalget kan enten på eget initiativ eller etter vedtak i fylkestinget foreta granskninger eller undersøkelser av fylkeskommunens virksomhet.

Kontrollutvalget skal arbeide for

- å sikre god kvalitet på fylkeskommunens tjenester
- å sikre god produktivitet og effektiv ressursutnyttelse
- å ivareta innbyggernes rettssikkerhet i deres kontakt med den fylkeskommunale forvaltningen
- å sikre at politiske vedtak i fylkeskommunen følges opp
- å sikre at funn i statlige tilsyn følges opp og om nødvendig legges fram for fylkestinget

§ 6. Innhenting av opplysninger

Kontrollutvalget har rett til enhver opplysning fra fylkeskommunen, som anses som nødvendig for å utføre tilsynsfunksjonen. Kontrollutvalget avgjør selv hvilke opplysninger som er nødvendig for dens kontroll. Informasjons- og innsynsretten som tilligger kontrollutvalget gjelder også den som utfører sekretariatsfunksjonen.

Fylkesrådmannen skal sørge for at alle rapporter fra statlige tilsyn oversendes kontrollutvalgets sekretariat.

§ 7. Taushetsplikt – offentlighet

Kontrollutvalgets møter er åpne for allmennheten. Møter kan eller skal lukkes i tråd med reglene i kommuneloven § 31.

Utvalget må sørge for at rapporter og opplysninger som gir nødvendig grunnlag for saksbehandlingen i andre organer, blir meddelt.

§ 8. Informasjon og rapportering

Som et ledd i sitt forebyggende arbeid skal kontrollutvalget prioritere veiledning og informasjon. Utvalget skal legge vekt på å være løsningsorientert og bidra til læring i organisasjonen. Kontrollutvalget skal ha en aktiv dialog med fylkestinget som kommunens øverste tilsynsorgan, og skal fremme aktuelle saker og rapporter til fylkestinget ved behov.

Med utgangspunkt i planen for valgperioden skal kontrollutvalget minst én gang i året avgi rapport til fylkestinget om hvilke forvaltningsrevisjonsoppgaver som er gjennomført, og om resultatene av disse. Utvalget skal gi rapport til fylkestinget om hvordan fylkestingets merknader i forbindelse med forvaltningsrevisjonsrapporter er fulgt opp.

§ 9. Ikrafttreden

Reglementet gjelder fra den dato det er vedtatt av fylkestinget.