

RENNEBU KOMMUNE

Reglement for kontrollutvalget

25. januar 2023

RENNEBU KOMMUNE

Reglement for kontrollutvalget

Folkevalgte organer skal ha et reglement som fastsetter organets virkeområde og eventuelle vedtaksmyndighet, tidsperioden som organet er opprettet for samt eventuelle andre sentrale bestemmelser om organets virksomhet.

Kontrollutvalgets arbeid er hjemlet i kommunelovens §23 og forskrift om kontrollutvalg og revisjon.

1. Kontrollutvalgets formål

Kontrollutvalget er kommunestyrets eget kontroll- og tilsynsorgan. Utvalget skal gjennom sitt arbeid bidra til at Rennebu kommune ivaretar sine oppgaver overfor innbyggerne på best mulig måte ut fra hensynet til likebehandling, rettssikkerhet og at ressursutnyttelsen er tilpasset brukerens behov.

Utvalget skal gjennom sitt arbeid bidra til at innbyggerne og øvrige interessenter har tillit til at kommunen leverer sine tjenester på en effektiv og målrettet måte i henhold til:

- lov, forskrift og statlige føringer
- kommunestyrets intensjoner og vedtak.

2. Valg

Kravet til uavhengighet og nøytralitet i kontrollutvalget gjør at medlemmene og varamedlemmene ikke kan ha verv eller stillinger som kan komme i konflikt med arbeidet i kontrollutvalget.

Utelukket fra valg er:

- Ordfører og varaordfører
- Medlemmer og varamedlemmer av formannskap
- Medlemmer og varamedlemmer av folkevalgt organ med beslutningsmyndighet, men kommunestyrets medlemmer og varamedlemmer er valgbare.
- Medlemmer av kommuneråd
- Medlemmer og varamedlemmer kommunestyrekomite
- Personer som har en ledende stilling i, eller er medlem eller varamedlem av styret, eller bedriftsforsamlingen, i et selskap som kommunen har eierinteresser i
- Personer som har ledende stilling i, eller er medlem eller varamedlem av styret i et interkommunalt politisk råd eller et kommunalt oppgavefelleskap
- Ansatte i kommunen, uansett stillingsbrøk

For forhold knyttet til vurderinger av sammensetning så vises det til kontrollutvalgshåndboka.

Kontrollutvalget velges i kommunestyrets konstituerende møte med leder, nestleder, øvrige medlemmer og varamedlemmer. Utvalget skal ha minst fem personer. Lederen kan ikke være medlem av samme parti eller tilhøre samme gruppe som ordføreren. Minst ett medlem skal velges blant kommunestyrets medlemmer.

Hvis valget avgjøres ved avtalevalg eller flertallsvalg, skal hvert kjønn være representert med minst 40%. Hvis valget avgjøres ved forholdsvalg, skal hvert kjønn være representert med minst 40% på listene ved valget.

Kommunestyret kan når som helst velge medlemmer til utvalget på nytt. Hvis ett eller flere medlemmer av utvalget skal skiftes ut, skal alle medlemmer velges på nytt.

Ved uttreten og fritak basert på medlemmets eller varamedlemmets eget forhold, gjelder kommunelovens bestemmelser om opprykk, nyvalg og suppleringsvalg, jfr. § 7-10.

På utvalgets første møte etter valg av kontrollutvalg, så gjøres det en gjennomgang av hvilke verv kontrollutvalgsmedlemmene har for å sikre medlemmenes uavhengighet.

3. Kontrollutvalgets ansvar og myndighet

Kontrollutvalget har en sentral rolle i kommunens egenkontroll, og kontrollutvalget skal sørge for at følgende oppgaver blir utført:

- Gi uttalelse om kommunens årsregnskap og årsmelding.
- Utarbeide planer for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
- Rapportere til kommunestyret om gjennomførte forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller
- Utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen.

I tillegg skal kontrollutvalget se til at:

- kommunen har en forsvarlig revisjonsordning både når det gjelder regnskaps-, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
- revisjonsmerknader blir fulgt opp.
- det blir gjennomført forvaltningsrevisjoner og eierskapskontroller.
- kommunestyret sitt vedtak om forvaltningsrevisjoner, eierskapskontroller og regnskapsrevisjoner blir fulgt opp.

Kontrollutvalget skal rapportere resultatene av sitt arbeid til kommunestyret.

Kommunestyret kan be utvalget utføre særskilte tilsynsoppgaver på sine vegne. Kontrollutvalget kan og bør ta opp saker på eget initiativ eller etter innspill fra andre. Før det settes i gang med reelle undersøkelser, skal kontrollutvalget vurdere om slike saker ligger innenfor utvalgets myndighet og ansvar.

4. Kontrollutvalgets arbeidsmåte

Kontrollutvalget skal arbeide for å sikre god kvalitet i kommunens tjenester, sikre en god produktivitet og en effektiv ressursutnyttelse. De vil også bidra til en ivaretagelse av innbyggernes rettssikkerhet i deres kontakt med den kommunale forvaltningen og sikre at politiske vedtak i Rennebu kommunen følges opp.

Kontrollutvalget vil:

- Gjennom sitt arbeid skal utvalget legge vekt på samarbeid og opptre på en uavhengig og politisk nøytral måte.
- Legge vekt på å følge opp kommunens beslutningssystemer, rutiner og organisasjonens egen kvalitetssikring.

- Gjennom en aktiv og synlig arbeidsmåte bidra til læring, og til at feil og uregelmessigheter forebygges. Alvorlighetsgraden avgjør hvordan feil og uregelmessigheter påpekes.
- Ha en aktiv og nær dialog med kommunestyret som kommunes øverste tilsynsorgan. Kontrollutvalget vil fremme aktuelle saker og rapportere til kommunestyret.

Kontrollutvalget kan ikke:

- Overprøve politiske prioriteringer som er foretatt av kommunes folkevalgte organer eller andre kommunale organer.
- Være et klageorgan for kommunale vedtak.

For å holde seg orientert om den administrative og politiske virksomheten i kommunen, kan kontrollutvalget be om orienteringer om kommunes virksomhet og foreta virksomhetsbesøk.

Kontrollutvalget kan motta henvendelser som kan være kilder til informasjon om den kommunale forvaltningen. Henvendelser kan være generelle innspill til tema og områder som bør sees i sammenheng med kontrollutvalgets planarbeid, men det kan også være tips om mer konkrete og mulige kritikkverdige forhold.

5. Kontrollutvalgets ressurser og rammebetingelser

Kontrollutvalget fremmer eget forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsvirksomheten i Rennebu kommune.

Utvalget må ha et ressursgrunnlag som er tilpasset utvalgets oppgaver og ansvarsområde, og må sikres en sekretariatsordning som er tilpasset utvalgets behov. Kontrollutvalget legger opp til revisjonsordning som er tilpasset kommunestyrets tilsynsbehov, behov for oppfølging av særskilte vedtak, kompetansenivået i kommunen og kommunens egen organisering og internkontroll.

6. Saksbehandlingen i kontrollutvalget

Det er kommunestyret som treffer vedtak på vegne av kommunen. Utvalget treffer sine vedtak i møte, og det føres protokoll fra møtene. Møteprotokollen godkjennes i møtet og publiseres på hjemmesiden til kontrollutvalgets sekretariat.

Utvalgets møter holdes for åpne dører, i henhold til vedtatt møteplan.

Møteinnkalling, med sakliste og sakspapirer, sendes utvalgets medlemmer, varamedlemmer, ordfører og revisor en uke før møtet finner sted. Sakspapirer offentliggjøres samtidig.

Sakslisten for det enkelte møte bestemmes av utvalgets leder i samråd med sekretariatet.

Ordfører har møte- og talerett i kontrollutvalget. Det samme har oppdragsansvarlig revisor.

- Lukking av møte: Et folkevalgt organ kan vedta å lukke et møte hvis ett av følgende vilkår er oppfylt, jfr kommunelovens §11-5:
 - Hensynet til personvern krever at møtet lukkes.

- Hensynet til tungtveiende offentlige interesser tilsier at møtet lukkes, og det vil komme fram opplysninger i møtet som kunne ha vært unntatt fra innsyn etter offentlighetsloven hvis de hadde stått i et dokument.

Drøfting av hvorvidt møtet skal lukkes kan skje for lukkede dører, mens avstemningen om en eventuell lukking skjer åpent. Dersom det vedtas lukking, skal hjemmel for det fremgå i møteprotokollen.

- **Habilitet:** Det enkelte medlem har ansvar for å melde fra om mulig inhabilitet og be om å få vurdert sin habilitet.
Det er kontrollutvalget selv som avgjør om et medlem er inhabil eller ikke. Den som hevdes å være inhabil har ikke adgang til å delta i debatten eller avstemningen i inhabilitetsspørsmålet. Når avgjørelsene er fattet skal det føres i protokollen, hvor også lovbestemmelsen skal fremgå. Dersom vedkommende blir erklært inhabil skal vedkommende fratre behandlingen av den saken det gjelder.
- **Avstemning**
Det er ikke anledning til å avstå eller å stemme blankt. Dersom en avstemning gir stemmelikhet, avgjøres det med møteleders dobbeltstemme.
- **Beslutningsdyktighet**
For at kontrollutvalget skal være beslutningsdyktig, må mer enn halvparten av utvalgets medlemmer være til stede, inkludert varamedlemmer.

6. Adgang til å avholde fjernmøte

Rennebu kommune har i kommunestyresak 48/2020 åpnet for at folkevalgte organinklusive kontrollutvalget har anledning til å avholde møter digitalt iht. kommunelovens §11-7.

7. Innsynsrett

Kontrollutvalget kan kreve de opplysningene (også taushetsbelagte) som er nødvendige for å gjennomføre sin kontroll. Denne retten er ikke begrenset av taushetsbelagte opplysninger, men gjelder de opplysninger, redegjørelser eller dokumenter som er nødvendige for at kontrollutvalget skal kunne gjennomføre sine oppgaver.

Innsynsretten gjelder fra:

- a. Interkommunale selskaper etter IKS-loven
- b. Interkommunale politiske råd
- c. Kommunale oppgavefelleskap
- d. Aksjeselskap der en kommune eller fylkeskommune alene eller sammen med andre kommuner, fylkeskommuner eller interkommunale selskaper direkte eller indirekte eier alle aksjer.

8. Representasjon

Kontrollutvalgets leder har møte- og talerett i kommunestyret når utvalgets saker skal behandles. Utvalgets leder kan la et av medlemmene i utvalget utøve denne retten på sine vegne.

Kontrollutvalget har rett til å være til stede i lukkede møter i folkevalgte organer i kommunen. Kommunestyret kan selv bestemme at denne retten ikke gjelder i lukkede møter i kommunestyret.

9. Ikraftreden

Reglementet for kontrollutvalget i Rennebukommune trer i kraft etter vedtak i kommunestyret den xx.xx.xx.