

REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET I RYGGE

Disse bestemmelsene kommer i tillegg til "Forskrift om kontrollutvalg" fastsatt av Kommunal- og arbeidsdepartementet 15. juni 2004 med hjemmel i lov av 25. september 1992 nr. 107 om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) § 77 nr. 11. Reglementet er vedtatt av kommunestyret den 15.12.2005.

1. VALG - SAMMENSETNING

- 1.1 Kommunestyret velger selv et kontrollutvalg med medlemmer og varamedlemmer for valgperioden til å forestå det løpende tilsyn med forvaltningen, kfr. "forskrift om kontrollutvalg § 2".
- 1.2 Det velges så mange medlemmer og varamedlemmer som kommunestyret ved hvert valg bestemmer, dog minst tre medlemmer og tre varamedlemmer.
- 1.3 Minst et av utvalgets medlemmer og minst et varamedlem skal velges blant kommunestyrets medlemmer.
- 1.4 Leder velges fra mindretallsgruppen i kommunestyret, dvs. fra ett av de partiene som ikke har ordførervervet og/eller er med i den flertallsgruppen som har valgt ordfører.
- 1.5 Følgende er utelukket fra valg til kontrollutvalget: ordfører, varaordfører, medlem og varamedlem av formannskapet, medlem og varamedlem av kommunal nemnd med beslutningsmyndighet, medlem av kommuneråd og ansatte i kommunen.

2. SAKSBEHANDLING

- 2.1 Utvalgets møter gjennomføres i henhold til særskilt vedtatt møteplan og/eller på tidspunkter og vilkår som følger av § 19 i "Forskrift om kontrollutvalg i kommuner".
- 2.2 Utvalget treffer sine vedtak i møte. Kontrollutvalgets møter holdes for lukkede dører dersom ikke utvalget selv bestemmer noe annet.
- 2.3 Innkallingen til møter skal være skriftlig og normalt med 8 dagers varsel.
- 2.4 Forfall til utvalgets møter meldes til sekretariatet (om sekretariat, se hovedpunkt nr. 7). Varamedlem innkalles av sekretariatet.
- 2.5 Sekretariatet sender møteinnkalling, saksliste og sakspapirer til utvalgets medlemmer, ordfører, rådmann og revisor.
- 2.6 Protokoll fra utvalgets møter skal inneholde opplysninger om tid/sted, møtende medlemmer, meldte forfall, ikke meldte forfall, møtende varamedlemmer, andre møtende, hvilke saker som ble behandlet, hvilke avgjørelser som ble truffet og avstemmingsresultat.
- 2.7 Sekretariatet sender protokoll fra utvalgets møter til utvalgets medlemmer, varamedlemmer, ordfører, rådmann og revisor.
- 2.8 Sakslister og saksdokumenter oppbevares av sekretariatet.
- 2.9 Utvalget kan invitere andre folkevalgte eller tjenestemenn å møte i utvalget dersom dette anses nødvendig. Henvendelser går tjenestevei via henholdsvis ordfører når det gjelder folkevalgte, og rådmann når det gjelder tjenestemenn. Invitasjoner/innkallinger som nevnt ovenfor skal besørgeres av sekretariatet.

3. KONTROLLUTVALGETS OPPGAVER

- 3.1 Utvalget skal påse at kommunens årsregnskap og kommunale foretaks årsregnskap blir revidert på en betryggende måte, herunder holde seg orientert om revisjonsarbeidet og påse at dette foregår i samsvar med gjeldende lov, forskrift og god kommunal revisjonskikk.

Utvalget skal påse at kommunens virksomheter blir gjenstand for forvaltningsrevisjon. Kontrollutvalget skal minst en gang i valgperioden utarbeide en plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon.

Utvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunes interesser i selskaper som kommunen eier alene eller sammen med andre kommuner. Utvalget skal minst en gang i valgperioden utarbeide en plan for gjennomføring av selskapskontrollen.

- 3.2 Kontrollutvalget skal utføre følgende særskilte oppgaver:
- a) utarbeide en årsrapport for sin virksomhet, som legges frem for kommunestyret
 - b) utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen –
- *kontrollutvalgets forslag til budsjettramme for kontroll- og tilsynsarbeidet skal følge formannskapets innstilling til kommunestyret.*
 - c) avgj uttalelse om årsregnskapet før det vedtas i kommunestyret
 - d) rapportere til kommunestyret der dette er regulert i lov og forskrift, og i tilfeller der utvalget finner det hensiktsmessig at dette blir holdt orientert og gitt mulighet til å drøfte eventuelle tiltak
 - e) Utvalget skal påse at revisjonen iverksetter granskning der dette er vedtatt av kommunestyret.
 - f) Utvalget skal også selv sørge for at det blir foretatt undersøkelser og granskning bl.a. i forbindelse med mistanke om uregelmessigheter og misligheter.
 - g) Utvalget påser at poster, disposisjoner og ordninger som ikke får godkjenning av revisor, blir fulgt opp.
- 3.3 Kontrollutvalget avgir uttalelse til kommunestyret for hvert av kommunens avsluttede byggregnskap. Dette gjelder kun for byggeprosjekter som går over flere år og som har en total kostnad på over 2 millioner kroner.

4. BRUK AV SAKKYNDIG BISTAND

- 4.1 Sakkyndig bistand kan benyttes i samråd med revisor, og etter at det finansielle ansvaret for, og kostnadene for denne bistand er avklart med revisor og rådmannen.

5. INNHENTING AV OPPLYSNINGER

- 5.1 Utvalgets behov for innhenting av opplysninger om forhold som er eller med en viss sannsynlighet vil bli registrert som sak for utvalget, skal foretas av sekretariatet eller av revisor.
Dersom spesielle forhold tilsier det, innhentes de nødvendige opplysninger av utvalget selv etter vedtak.

6. GRANSKNING

- 6.1 Kommunestyret kan vedta/pålegge utvalget å iverksette granskning. Ordfører fremmer slike saker ovenfor kommunestyret. Dersom spesielle forhold tilsier det, kan slike krav reises direkte i kommunestyrets møter. Krav om granskning skal begrunnes, og om mulig dokumenteres.

7. GODTGJØRELSE

- 7.1 Utvalgsleder og medlemmene i kontrollutvalget skal ha godtgjørelse etter de retningslinjer og satser som til enhver tid er vedtatt av kommunestyret.

8. SEKRETARIAT

- 8.1 Kontrollutvalget har eget sekretariat som er direkte underordnet utvalget. Sekretariatet skal sørge for at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet og at utvalgets vedtak blir iverksatt.
- 8.2 Sekretariatet sørger for møteinnkallelse, utsending av sakspapir, møteprotokollering og ekspedering - særutskrift av utvalgets vedtak.