

Reglement for kontrollutvalget



**Tromsø
kommune**

REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET

1. Valg og sammensetning

Kontrollutvalget skal ha minst 5 medlemmer og varamedlemmer, hvorav minst ett medlem velges fra kommunestyret. Kommunestyret velger leder av kontrollutvalget. Lederen kan ikke være medlem av samme parti eller tilhøre samme gruppe som ordføreren. Kommunestyret velger også øvrige medlemmer og nestleder.

Utelukket fra valg til kontrollutvalget er ordfører og varaordfører, medlem og varamedlem av formannskapet og klageutvalget, ansatte i kommunen og medlemmer og varamedlemmer av folkevalgt organ med beslutningsmyndighet. Medlemmer og varamedlemmer av kommunestyret eller fylkestinget er likevel valgbare. Personer som har en ledende stilling eller som er medlem eller varamedlem av styret eller bedriftsforsamlingen, i et selskap som kommunen har eierinteresser i, er utelukket fra valg til kontrollutvalget. Kommunestyret kan når som helst velge medlemmer til utvalget på nytt. Hvis ett eller flere medlemmer av utvalget skal skiftes ut, skal alle medlemmene velges på nytt, jfr. kommuneloven § 23-1.

2. Myndighet og ansvarsområde

Kontrollutvalget forestår det løpende kontroll med den kommunale forvaltningen på kommunestyrets vegne, i samsvar med reglene om dette gitt i kommuneloven kapittel 23 og forskrift av 17. juni 2019 om kontrollutvalg og revisjon.

Kontrollutvalget rapporterer resultatene av sitt arbeid til kommunestyret. I saker som skal oversendes til kommunestyret skal kommunedirektøren gis anledning til å uttale seg før kontrollutvalget behandler saken, jfr. kommuneloven § 23-5.

Kontrollutvalget avgir innstilling til kommunestyret i de saker som kommunestyret skal sluttbehandle.

2.1. Årsregnskap

Kontrollutvalget skal påse at kommunens årsregnskaper blir revidert på en betryggende måte.

2.2. Forvaltningsrevisjon

Kontrollutvalget har myndighet til å gjøre endringer i plan for forvaltningsrevisjon som kommunestyret har vedtatt for planperioden.

Med utgangspunkt i plan for gjennomføring av forvaltningsrevisjon, skal kontrollutvalget avgi rapport til kommunestyret om hvilke forvaltningsrevisjoner som er gjennomført og om resultatene av disse.

2.3. Eierskapskontroll

Kontrollutvalget skal påse at det føres kontroll med forvaltningen av kommunens interesser i selskaper m.v.

Med utgangspunkt i planen for gjennomføring av selskapskontroll, skal kontrollutvalget avgi rapport til kommunestyret om hvilke kontroller som er gjennomført og om resultatene av disse.

3. Saksbehandling

Kontrollutvalgets leder sørger for innkalling til utvalgets møter. Møteinnkalling gjøres kjent for medlemmene i samsvar med gjeldende regler for dette.

Ordfører har møte- og talerett i utvalget.

Kommunens revisor skal rapportere resultatene av sin revisjon og kontroll til kontrollutvalget. Kommunens revisor har møte- og talerett i utvalgets møter og kan forlange sine uttalelser på møtet protokollert.

Det generelle reglementet for saksbehandling i folkevalgte organer, vedtatt av kommunestyret, gjelder for kontrollutvalgets virksomhet så langt ikke annet følger av lov eller forskrift.

K-sekretariatet skal påse at de saker som behandles av kontrollutvalget er forsvarlig utredet, og at utvalgets vedtak blir iverksatt.

Kontrollutvalget skal legge fram årlige rapporter om sin virksomhet for kommunestyret.

4. Høringer m.v

Kontrollutvalget kan avholde høringer innenfor sitt ansvarsområde. Med høring menes et møte i kontrollutvalget der en mottar muntlige forklaringer fra personer som er anmodet om å møte for å få belyst en spesiell sak eller et saksområde.

4.1 Virkeområde og formål

Høringer kan enten gjennomføres som åpen høring eller som lukket høring. Beslutning om helt eller delvis å gjennomføre høringen for lukkede dører må begrunnes med gyldig lovhjemmel.

Formålet med reglementet er å sikre kontrollutvalgets og kommunestyrets informasjonsbehov i kontrollsaker og en god fremdrift i høringen, samtidig som hensynet til de innkaltes rettssikkerhet ivaretas.

Kontrollutvalgets høringer skal avholdes i henhold til dette reglementet.

4.2 Forberedelse av høring

Kontrollutvalget kan med simpelt flertall beslutte at det skal avholdes høring i en kontrollsak, og hvem som skal kalles inn for å møte. Høringen skal i utgangspunktet være åpen, men

kontrollutvalget kan likevel med vanlig flertall beslutte at hele eller deler av høringen skal være lukket.

Kontrollutvalget må klart definere formålet med høringen og hva utvalget forventer å oppnå. I tillegg bør kontrollutvalget ha en forventning om hvilken lærdom som kan trekkes ut av høringen kontra bruk av andre virkemidler.

Før høringen gjennomfører kontrollutvalget særskilte saksforberedende møter. Kontrollutvalget bør gjennomgå de problemstillinger som ønskes belyst, med sikte på å gjøre utspørringen mest mulig effektiv. Utvalget må også ta stilling til hvor mye bakgrunnsinformasjon som er nødvendig å innhente for gjennomføringen. Videre bør det fastsettes en fremdriftsplan for høringen.

Under de saksforberedende møter beslutter kontrollutvalget hvem som skal velges som hovedutspørrer under høringen, jf. pkt. 4.4 tredje avsnitt. Kontrollutvalget kan i tillegg til hovedutspørrer også velge flere utspørrere blant utvalgets medlemmer. Valget av hovedutspørrere bør skje ut fra hensynet til å få saken allsidig belyst.

4.3 Den innkaltes stilling

Kommunedirektøren har møteplikt ved innkalling til høring. Andre ansatte i kommunen kan innkalles direkte for å møte til åpen høring. Møteplikt for andre ansatte i kommunen foreligger kun for lukket høring.

Kommunedirektøren skal alltid varsles når andre ansatte innkalles, og gis adgang til å være til stede. Spørsmål stilles direkte til den innkalte, men kommunedirektøren skal gis adgang til å supplere forklaringen om ønskelig.

Eksterne aktører kan inviteres til å møte til høring for å gi opplysninger. Kommunens revisor har møte og talerett i høringer.

Den som kalles innkalles /inviteres til å møte til høring, skal varsles i så god tid som mulig. Innkallingen skal angi den eller de saker kontrollutvalget ønsker forklaring om.

Kopi av dette reglement skal vedlegges. Det skal videre opplyses om høringen skal være åpen, og om det skal tas referat. De som møter skal ha tilgang til kontrollutvalgets saksdokumenter med mindre regler om unntak fra offentlighet/ taushetsplikt tilsier annet.

Dersom et spørsmål ikke kan besvares uten å røpe opplysninger undergitt lovbestemt taushetsplikt, skal den innkalte gjøre kontrollutvalget oppmerksom på dette. Den innkalte kan anmode kontrollutvalget om å få avgi forklaring helt eller delvis for lukkede dører. Dersom det fremsettes slik anmodning, skal kontrollutvalget avbryte høringen, og behandle spørsmålet i lukket møte.

Den innkalte har rett til å medbringe en bisitter. Den innkalte har rett til å konferere med sin bisitter før svar avgis. Dersom møteleder gir adgang til dette, kan bisitteren supplere forklaringen. Dersom bisitter krever honorar må dekning av disse utgiftene avklares på forhånd.

Foreligger det mistanke om et straffbart forhold skal den som høres gjøres kjent med de rettigheter som tilkommer etter straffeprosesslovens regler.

4.4 Gjennomføringen av høringen

Kontrollutvalgets leder skal innledningsvis orientere om temaet for høringen og de prosedyrer som gjelder. Lederen påser at spørsmålene holder seg innenfor det tema som er angitt, og at den innkaltes rettssikkerhet ivaretas.

Før kontrollutvalget starter sin utspørring, skal den innkalte gis inntil 10 minutter til å gi sin versjon av saken. Lederen kan utvide den innkaltes taletid i den grad det anses nødvendig for sakens opplysning.

Høringen innledes med at valgt hovedutspørrer stiller sine spørsmål. Deretter får kontrollutvalgets øvrige medlemmer ordet til spørsmål i den rekkefølge de ber om dette. Etter at utspørringen er over, skal den innkalte gis mulighet til å gi en kort sluttkommentar.

Meningsutveksling mellom kontrollutvalgets medlemmer skal ikke finne sted under høringen. Medlemmene skal heller ikke kommentere de svar som avgis, annet enn der dette inngår som en naturlig del av et oppfølgingsspørsmål. Upassende eller fornærmelig atferd eller spørsmål er ikke tillatt. Dette skal påtales av møteleder.

Et medlem av kontrollutvalget kan kreve at høringen avbrytes for at kontrollutvalget skal behandle den videre fremdrift, herunder forslag om at høringen skal avsluttes eller fortsette for lukkede dører. Kontrollutvalget kan bare motta taushetspliktbelagte opplysninger for lukkede dører. Under en åpen høring må kontrollutvalgets medlemmer ikke gjengi eller vise til opplysninger underlagt lov- eller instruksfestet taushetsplikt.

4.5 Etterarbeid

Kontrollutvalget kan utarbeide rapport fra høringen. Kommunedirektøren skal gis anledning til å uttale seg til rapporten, jf. kommuneloven § 23-5. Kommunedirektørens uttalelse skal ligge ved rapporten.

Rapporten kan oversendes kommunestyret for sluttbehandling, med innstilling fra kontrollutvalget.

5. Ikrafttredden

Dette reglementet trer i kraft 12.12.19.

Kommunestyret har vedtatt endringer i pkt. 1 og 2 den 30.09.20.

Reglementet kan endres av kommunestyret selv.