



**Deanu gieldata
Tana kommune**

REGLEMENT

KONTROLLUTVALGET

REGLEMENT FOR KONTROLLUTVALGET

§ 1. KONTROLLUTVALGETS FORMÅL

Kontrollutvalget er opprettet med hjemmel i kommunelovens § 60, nr 9.

Kontrollutvalget forestår på vegne av kommunestyret det løpende tilsyn med forvaltning i kommunen. Utvalget påser at revisjonen fungerer på en betryggende måte.

§ 2. VALG OG SAMMENSETNING

Kontrollutvalget skal ha 3 medlemmer, hvorav minst 1 medlem skal velges blant kommunestyrets faste medlemmer.

Kommunestyret velger selv medlemmer og varamedlemmer til utvalget, og blant medlemmene leder og nestleder.

Utelukket fra valg er ordfører, varaordfører, medlem og varamedlem av formannskap, medlem eller varamedlem av kommunal nemnd med beslutningsmyndighet og ansatte i kommunen.

For øvrig gjelder kommunelovens regler om valg av faste utvalg tilsvarende.

§ 3. SAKSBEHANDLINGEN I KONTROLLUTVALGET

1. Utvalget treffer sine vedtak i møte. Det skal føres møtebok over forhandlingene. Utskrift sendes utvalgets medlemmer, ordfører og revisor.
2. Utvalgets møter holdes for lukkede dører.
3. Møte holdes på de tidspunkt som er vedtatt av utvalget selv, eller kommunestyret, og ellers når utvalgets leder finner det påkrevd eller minst 1/3 av medlemmene krever det.

Innkalling til møtet skal sendes ordfører, revisor og utvalgets medlemmer med høvelig varsel, og skal inneholde oversikt over de saker som skal behandles, samt saksdokumenter.

Sakslisten til møtet og andre dokumenter som ikke er unntatt fra offentlighet, skal være tilgjengelig for allmennheten.

Utvalgets leder er møteleder. Ved forfall fungerer nestlederen. Har begge forfall, velges en særskilt møteleder ved flertallsvalg.

4. Ordfører har møte- og talerett i utvalget, og kan la seg representere av stedfortreder.

Revisor deltar i møtene, eventuelt ved stedfortreder, så fremt saken ikke angår dem personlig. Revisor og stedfortreder har rett til å uttale seg og kan forlange sine uttalelser protokollert.

5. Utvalget kan bare treffe vedtak hvis minst halvparten av medlemmene har vært tilstede under forhandlingene og avgitt stemme i vedkommende sak.

Vedtak treffes med alminnelig flertall av de stemmer som avgis. Ved stemmelikhet er møteleders stemme avgjørende.

Utvalget kan treffe vedtak i saker som ikke er oppført på saklisten, hvis ikke møteleder eller 1/3 av de møtende medlemmer motsetter seg dette.

6. Om inhabilitet for utvalgets medlemmer og om fritak for å delta i behandlingen av en sak, gjelder bestemmelsene i kommunelovens § 40, nr. 3 og 4 tilsvarende.
7. Revisjonen sørger for saksutredning og sekretærhjelp.

§ 4. UTVALGETS OPPGAVER

1. Utvalget skal holde seg løpende underrettet om revisjonens virksomhet og føre tilsyn med at revisjonsarbeidet er à jour og foregår i samsvar med gjeldende forskrifter og andre bestemmelser.

Utvalget skal gjennom revisors arbeid og egne vurderinger påse at forvaltningen av kommunens verdier er betryggende sikret av et forsvarlig internkontrollopplegg, og om nødvendig, gi pålegg om at tiltak må treffes.

2. Utvalget skal på grunnlag av revisjonens rapporter og annen informasjon føre tilsyn med at forvaltningen er i samsvar med gjeldende bestemmelse og vedtak. Utvalget skal videre i samarbeid med revisjonen foreta en systematisk vurdering av bruk og forvaltning av de kommunale midler med utgangspunkt i oppgaver, ressursbruk og oppnådde resultater.
3. Utvalget skal påse at revisjonen iverksetter granskning der dette er vedtatt av kommunestyret.

Utvalget skal også selv sørge for at det blir foretatt undersøkelser og granskning bl.a. i forbindelse med mistanke om uregelmessigheter og misligheter.

4. Utvalget rapporterer til kommunestyret når det er viktig av dette blir holdt orientert og gitt mulighet til å drøfte eventuelle tiltak.

5. Utvalget avgir innstilling til kommunestyret om kommunens regnskap med revisjonsberetning og andre tilhørende dokumenter. Utvalget bør samtidig vurdere presentasjonsformen for regnskapene og de øvrige dokumentene med henblikk på å gjøre disse mer tilgjengelig og informative for alle interesserte.
6. Utvalget påser at poster, disposisjoner og ordninger som ikke får godkjenning, blir fulgt opp og brakt i orden.

§ 5. BRUK AV SAKKYNDIG BISTAND

Utvalget kan gjøre bruk av sakkyndig bistand når dette finnes nødvendig.

§ 6. INNHENTING AV OPPLYSNINGER

Utvalget kan uavhengig av regler om taushetsplikt kreve nødvendige opplysninger fra revisjonen og fra kommunale organer, og har adgang til revisjonenes og kommunens saksdokumenter og arkiver.

Utvalget kan videre gjøre henvendelser til andre offentlige instanser og til kommunens forbindelser av enhver art i tilknytning til sitt kontrollarbeid.

§ 7. TAUSHETSPLIKT – OFFENTLIGHET

Utvalgets medlemmer og andre møtedeltakere har plikt til å bevare taushet om det som blir behandlet i utvalgets møter. Utvalget må imidlertid sørge for at rapporter og opplysninger som gir nødvendig grunnlag for saksbehandlingen i andre organer, blir meddelt disse.

Også ellers avgjør utvalget i hvilken utstrekning opplysninger som ikke er underlagt lovbestemte taushetsplikt skal kunne bringes videre.

Utvalget vurderer selv om dokument som kan unntas offentlighet eller offentlighetsloven likevel bør kunne gjøres kjent.

§ 8. HENVENDELSER TIL REVISJONENS PERSONALE

Henvendelser fra kontrollutvalgets medlemmer til revisjonens personale skal skje til revisor så sant ikke spesielle forhold tilsier noe annet.

§ 9. GYLDIGHET/ENDRING

Dette reglementet er vedtatt av Tana kommunestyre den 22.06.95 og trer i kraft fra og med 05.10.95 eller senest det tidspunkt for konstitueringen av det kommunestyret som velges høsten 1995.

Endring av dette reglementet kan kun foretas av kommunestyret.