



NOTAT

Til Økonomiudvalget

26-11-2013

Sagsnr.
2013-94433

Intern Revisions ansættelse af Mogens Lønborg som ekstern konsulent

Dokumentnr.
2013-94433-3

Konklusion

Sagsbehandler
Morten Spangenberg

Det er BR-sekretariatets vurdering,

- at spørgsmålet om Mogens Lønborgs ansættelse som konsulent med det formål at give de interne administrative processer et serviceeftersyn burde have været forelagt Revisionsudvalget med henblik på sagens forelæggelse for Borgerrepræsentationen.

- at en beslutning om at ansætte Mogens Lønborg som konsulent med det formål at foretage en trivselsundersøgelse alene kan træffes af Borgerrepræsentationen.

Baggrund

Mogens Lønborg havde orlov fra Borgerrepræsentationen og dermed Revisionsudvalget i perioden 1. april 2013 til 12. juni 2013 grundet arbejdsmæssige omstændigheder.

Den 6. maj 2013 orienterede Mogens Lønborg Revisionsudvalget og Borgerrepræsentationens Sekretariat om, at han udtrådte af Revisionsudvalget ved tilbagevenden fra sin orlov, idet han skulle løse konsulentopgaver for Intern Revision.

Mogens Lønborg udtrådte af Revisionsudvalget med virkning fra den 12. juni 2013 ved beslutning på Borgerrepræsentationens møde den 6. juni 2013.

Økonomiudvalget blev på sit møde den 18. juni 2013 orienteret om, at Borgerrepræsentationens Sekretariat ville foretage en vurdering af ansættelsen af Mogens Lønborg som ekstern konsulent.

Sekretariatets vurdering har afventet færdiggørelsen af evalueringen af Københavns Kommunes revisionsordning.

Intern Revisions redegørelse for ansættelsen af Mogens Lønborg som ekstern konsulent

Intern Revision har den 2. juli 2013 overfor Revisionsudvalget redegjort for baggrunden for at ansætte Mogens Lønborg som ekstern konsulent.

Det fremgår af notatet, at Mogens Lønborg skal varetage to opgaver:

- Foretage en trivselsundersøgelse herunder medarbejdertilfredshed

- Foretage et serviceeftersyn af Intern Revisions interne administrative processer.

Ansættelsen af Mogens Lønborg som konsulent har ikke været forelagt Revisionsudvalget. Det er således alene Revisionschef Kurt Wagner, som har forestået ansættelsen af Mogens Lønborg.

Intern Revision skriver i notatet om baggrunden for at lade Mogens Lønborg forestå *trivselsundersøgelsen*:

”Under hensyn til Intern Revisions uafhængighed kan vi i sagens natur ikke lade Økonomiforvaltningen/KS varetage trivselsundersøgelsen i Intern Revision. Trivselsundersøgelsen skal derfor gennemføres af en anden leverandør.”

Det anføres endvidere i notatet, at baggrunden for at lade Mogens Lønborg foretage et serviceeftersyn af administrative processer er:

”Intern Revision er etableret pr. 1. januar 2009 og har således været i drift i snart 5 år. Det vil derfor være hensigtsmæssigt at gennemføre et serviceeftersyn af Intern Revisions interne administrative processer (støtteprocesser).”

Borgerrepræsentationens Sekretariats vurdering i forhold til arbejdet omkring serviceeftersyn af administrative processer

Det følger af Revisionsregulativet, at Revisionsudvalget har til opgave at føre tilsyn med den Interne Revisions virksomhed.

Det følger endvidere af ”Funktionsbeskrivelse for Intern Revision” at Revisionschefen har ansvaret for bemanningen af Intern Revision i overensstemmelse med det af Borgerrepræsentationen godkendte budget. Intern Revision blev etableret med en bemanning på 11 medarbejdere udover Revisionschefen. Medarbejdere i Intern Revision kan alene ansættes og afskediges af Revisionschefen.

Der er ikke i regulativ eller funktionsbeskrivelsen taget stilling til muligheden for og i givet fald kompetencen til at ansætte eksterne konsulenter til at varetage arbejdsopgaver for Intern Revision.

Det er på den baggrund BR-sekretariatets vurdering, at spørgsmålet om behovet for ansættelse af en konsulent til at forestå et serviceeftersyn af Intern Revisions administrative processer burde have været forelagt Revisionsudvalget med henblik på sagens forelæggelse for Borgerrepræsentationen idet udvalget har til opgave at føre tilsyn med Intern Revisions virksomhed.

Dette særlig henset til, at Mogens Lønborg er tidligere formand for Revisionsudvalget samt det forhold, at Borgerrepræsentationen i marts 2013 besluttede, at der skal gennemføres en ekstern evaluering af kommunens revisionsordning, herunder af Revisionsudvalget og Intern Revision.

Borgerrepræsentationens Sekretariats vurdering i forhold til arbejdet omkring trivselsundersøgelsen

Borgerrepræsentationen godkendte på sit møde den 31. august 2006 indstilling om ”Forbedring af det psykiske arbejdsmiljø i Københavns Kommune” (BR432/06).

Det følger af denne indstilling, at der skal laves en trivselsundersøgelse på alle kommunens arbejdspladser mindst hvert andet år, som skal udmunde i konkrete handleplaner.

I 2013 blev trivselsundersøgelsen gennemført som en spørgeskemaundersøgelse af firmaet Ennova A/S.

Oplysningerne blev anonymiseret, så de ikke kunne føres tilbage til medarbejderne personligt. Ennova A/S, kender medarbejderens identitet, fordi de har brug for det i arbejdet med at administrere undersøgelsen, eksempelvis for at undgå dobbeltbesvarelser. Men Københavns Kommune kan ikke få udleveret data fra undersøgelsen, der kan identificere, hvad den enkelte medarbejder har svaret.

Der er ikke truffet særskilt politisk beslutning om at Intern Revision skal være undtaget fra den generelle trivselsundersøgelse.

Det er på den baggrund Borgerrepræsentationens Sekretariats vurdering, at Intern Revision er omfattet af den generelle trivselsundersøgelse omfattende Københavns Kommune som helhed.

En beslutning om at ansætte Mogens Lønborg som konsulent med det formål at foretage en trivselsundersøgelse alene for Intern Revisions vedkommende kan således kun træffes af Borgerrepræsentationen.

Videre proces

Borgerrepræsentationens Sekretariat vil efter notatets forelæggelse for Økonomiudvalget oversende notatet til Revisionsudvalget til orientering.

Sekretariatet vil endvidere ved oversendelsen overfor Intern Revision anbefale, at Intern Revision forelægger en indstilling for Revisionsudvalget og efterfølgende Borgerrepræsentationen omkring ansættelsen af Mogens Lønborg som ekstern konsulent.