



INTERN REVISION / REVISIONSUDVALGET

Intern Revision



KØBENHAVNS KOMMUNES ORGANISATION



Intern Revisions ansvarsområder

Intern Revision har to ansvarsområder:

- ✓ At bistå kommunens revisor i dennes revision af kommunens regnskaber samt understøtte Borgerrepræsentationen i dennes tilsyn med forvaltningen af kommunens økonomiske midler.

Formålet er at sikre en systematisk og effektiv intern kontrol med kommunens økonomistyring og regnskabsfunktion.

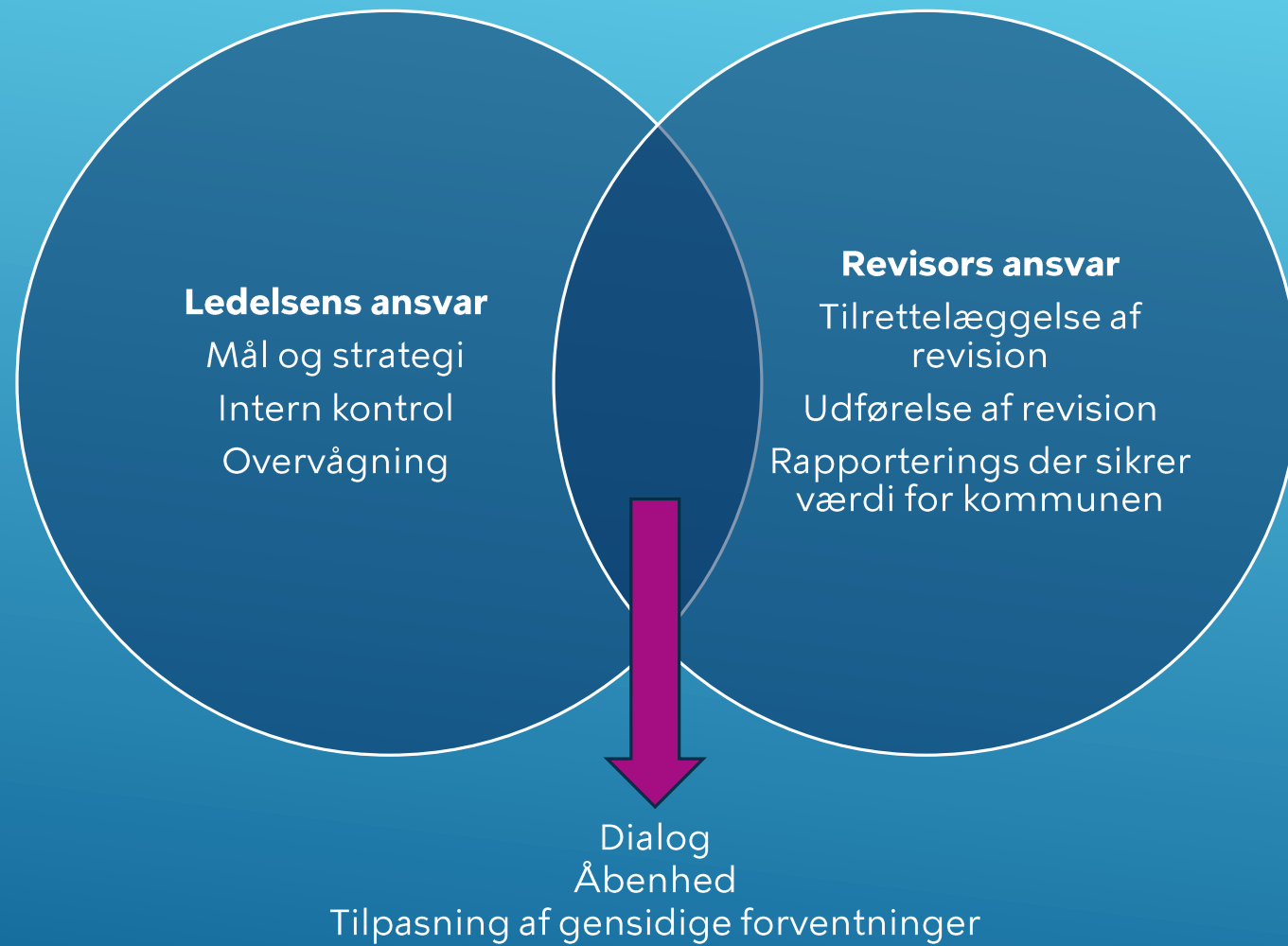
- ✓ At føre tilsyn med kommunens overholdelse af den til enhver tid gældende lovgivning om beskyttelse af persondata.

Formålet er at rådgive og overvåge kommunens behandling af personoplysninger, således at borgernes (registrerede) rettigheder til en hver tid overholdes.

VORES UAFHÆNGIGHED I PRAKSIS

- ▶ Vores referenceramme er ikke knyttet til dem vi reviderer
- ▶ Vi skal ikke tilgodese forvaltningsmæssige interesser
- ▶ Vi skal ikke tilgodese politiske interesser
- ▶ Vi skal ikke tilgodese kommercielle interesser

FÆLLES ANSVAR



RAPPORTERING

- ▶ **Prioritet 1** markeringer anvendes for forhold, der anses for kritiske og markeres med rød. Prioritet 1 markeringer rapporteres til ledelsen med påkrav om, at disse forelægges for det stående udvalg eller Økonomiudvalget.
- ▶ **Prioritet 2** markeringer anvendes for forhold, der anses for væsentlige og markeres med gul.
- ▶ **Prioritet 3** – markeringer anvendes for forhold, der ikke har givet anledning til omtale eller kun anses for mindre væsentlige, og markeres med grøn.

REVISIONSUDVALGET

- ▶ Formand Sofie Seidenfaden
 - ▶ Næstformand Sinem Demir
 - ▶ Jens-Kristian Lütken
 - ▶ Klaus Mygind
 - ▶ Christopher Røhl
 - ▶ Morten Melchiors
 - ▶ Jean Thierry
- 

REVISIONSUDVALGETS OPGAVE

Revisionsudvalget har til opgave:

- ▶ at vurdere en eventuel udvidelse af lovpligtig revision
- ▶ at afgive udkast til betænkning om indholdet i beretningen om revision
- ▶ at vurdere og eventuelt igangsætte udvidet forvaltningsrevision
- ▶ at rekvirere eventuelle andre revisionsmæssige undersøgelser
- ▶ at afgive foreløbig udtalelser vedr. revisionsmæssige undersøgelser
- ▶ at føre tilsyn med Intern Revisions arbejde
- ▶ Styrke Intern Revisions rolle i organisationen
- ▶ Sikre, at teamet har den rette struktur og de rette færdigheder
- ▶ Sikre, at missionen og formålet med funktionen er klart beskrevet og overholdes
- ▶ Støtte op om – og supportere – de forbedringer, som Intern Revision anbefaler