



Borgarráð

Tillaga um sameiningu eftirlitseininganna innri endurskoðunar, umboðsmanns borgarbúa og persónuverndarfulltrúa undir yfirstjórn innri endurskoðenda

Lagt er til að sameina á einum stað starfsemi innri endurskoðunar Reykjavíkurborgar, starfsemi umboðsmanns borgarbúa og starf persónuverndarfulltrúa, með það að markmiði að einfalda og um leið styrkja starfsemi og skipulag þeirra aðila sem sinna eftirliti með starfsemi og stjórnsýslu Reykjavíkurborgar. Jafnframt er lagt til að starfsemin verði sameinuð undir stjórn og á ábyrgð innri endurskoðanda Reykjavíkurborgar frá og með 1. júní 2020. Loks er lagt til að innri endurskoðandi leggi fyrir borgarráð eigi síðar en 1. maí 2020 áætlun um sameinaða starfsemi innri endurskoðunar og þar á meðal hvernig móttöku og úrvinnslu ábendinga og athugasemda frá borgarbúum verði háttáð.

Greinargerð:

Inngangur: Borgarráð samþykkti í febrúar 2019 breytingar á skipulagi stjórnsýslu Reykjavíkurborgar. Meginmarkmið þeirra breytinga er að einfalda, skýra og skerpa hlutverk og ábyrgð einstakra eininga innan stjórnkerfis borgarinnar. Breytingarnar tóku gildi 1. júní 2019 og gert er ráð fyrir að innleiðingu breytinganna ljúki að fullu á þessu ári.

Í framangreindum breytingum voru ekki gerðar tillögur um breytingar á skipulagi þeirra aðila sem hafa eftirlitshlutverki að gegna í stjórnkerfi Reykjavíkurborgar, en skerpt var á því að innri endurskoðun og umboðsmaður borgarbúa heyra stjórnskipulega undir borgarráð. Í anda framangreindra breytinga og með það að markmiði að styrkja skipulag og faglega starfsemi þeirra aðila sem sinna eftirliti með starfsemi og stjórnsýslu Reykjavíkurborgar eru framangreindar breytingar um sameiningu þessara aðila undir hatti innri endurskoðunar Reykjavíkurborgar lagðar til.

Um innri endurskoðun Reykjavíkurborgar: Hlutverk innri endurskoðunar Reykjavíkurborgar er að fara með fjármála- og stjórnsýslueftirlit hjá Reykjavíkurborg í umboði borgarráðs. Í því felst að með störfum sínum leggur innri endurskoðun mat á og bætir virkni áhættustýringar, eftirlitsaðferða og stjórnarháttá hjá stofnunum og félögum í meirihlutaeigu Reykjavíkurborgar. Innri endurskoðun starfar samkvæmt starfsreglum sem settar eru í samræmi við alþjóðlegan staðal um framkvæmd innri endurskoðunar (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing). Skilgreina starfsreglurnar tilgang, heimildir og ábyrgð innri endurskoðunar gagnvart Reykjavíkurborg og dótturfyrirtækjum hennar. Ítarlegar upplýsingar um starfsemi,

verksvið og helstu verkefni innri endurskoðunar eru aðgengilegar á heimasíðu Reykjavíkurborgar. Alls starfa níu starfsmenn á skrifstofu innri endurskoðunar og árlegur rekstrarkostnaður á síðasta ári var um 108 m.kr.

Um umboðsmann borgarbúa: Hlutverk umboðsmanns borgarbúa er að styrkja tengslin milli borgarbúa og borgarkerfis og stuðla að auknu réttaröryggi borgarbúa í tengslum við stjórnsýslufrákvæmd og þjónustu Reykjavíkurborgar. Helstu verkefni umboðsmanns borgarbúa er að veita borgarbúum sem ósáttir eru við málsmeðferð og ákvarðanatöku Reykjavíkurborgar í málum þeirra leiðbeiningar, ráðgjöf og álit svo sem með því að leiðbeina um mögulegar kæruleiðir, heimildir og möguleika til endurupptöku, veita útskýringar og aðstoð við túlkun á efnislegu innihaldi ákvarðanatöku Reykjavíkurborgar, bjóða sáttamiðlun í þeim tilvikum þar sem líkur eru á að ágreining milli Reykjavíkurborgar og borgarbúa megi sætta með slíkri aðkomu og rannsaka einstök mál og skila álitum um lögmæti háttsemi Reykjavíkurborgar. Jafnframt er umboðsmanni borgarbúa heimilt að taka mál til athugunar að eigin frumkvæði og taka á móti, rannsaka og koma á framfæri upplýsingum frá starfsmönnum, viðsemjendum Reykjavíkurborgar og öðrum um réttarbrott, vanrækslu eða mistök eða óeðlileg afskipti kjörinni fulltrúa af málum í stjórnsýslu og/eða þjónustu Reykjavíkurborgar. Nánari upplýsingar um starfsemi umboðsmanns borgarbúa má finna á vefsíðu Reykjavíkurborgar og sérstakri vefsíðu umboðsmanns borgarbúa. Alls starfa þrjú starfsmenn á skrifstofu umboðsmanns borgarbúa og var árlegur rekstrarkostnaður á síðasta ári um 42 m.kr.

Um persónuverndarfulltrúa: Í samræmi við lög um persónuvernd starfar persónuverndarfulltrúi hjá Reykjavíkurborg. Persónuverndarfulltrúi hefur það hlutverk lögum samkvæmt að fylgjast með því að fyrirtæki og stofnanir fari að persónuverndarlögum. Það gerir hann með því að aðstoða við að sinna innra eftirliti, upplýsa og ráðleggja vegna persónuverndarlöggjafarinnar, veita ráðgjöf við framkvæmd mats á áhrifum á persónuvernd o.fl., allt samkvæmt því sem nánar greinir í lögum. Persónuverndarfulltrúi er í dag staðsettur á skrifstofu borgarstjóra og borgarritara og er kostnaður við stöðuna og rekstur sem henni tengjast um 12 m.kr. á ársgrundvelli.

Nánari rökstuðningur fyrir sameiningu eftirlitsaðila Reykjavíkurborgar: Eins og fram kemur í tillögunni er gert ráð fyrir að öll framangreind starfsemi verði sameinuð undir hatti innri endurskoðunar Reykjavíkurborgar. Af upptalningu á verkefnum þessara mismunandi stuðnings- og eftirlitsaðila má sjá að í því felst samlegð og gagnkvæm efling verkefna að sameina krafta þeirra á einum stað. Ástæða þess að horft er til þess að gera það undir yfirstjórn innri endurskoðunar er að slíkt er í góðu samræmi við þann staðal sem starfsreglur innri endurskoðunar byggjast á og rakinn er hér að framan. Staðallinn var uppfærður fyrir tveimur árum síðan til þess að rúma betur starfsemi af þeim toga sem annars vegar umboðsmaður borgarbúa sinnir sem og starf og verkefni persónuverndarfulltrúa.

Með því að hafa þessa starfsemi alla undir einni stjórn skapast tækifæri til hagræðingar sem unnt er að nýta til að efla enn frekar starfsemi þessara eftirlitsaðila og mæta betur þeim kröfum sem gerðar eru til hennar. Jafnframt breiðkar faglegur grunnur starfsemi eftirlitsaðilanna með samvinnu fleiri sérfræðinga og á fleiri sviðum.

Starf regluvarðar: Í þeim breytingum á skipulagi stjórnsýslu Reykjavíkurborgar sem

samþykktar voru á síðasta ári var gert ráð fyrir því að starf regluvarðar Reykjavíkurborgar yrði aukið og ráðið yrði í fullt starf regluvarðar. Gert var ráð fyrir að hlutverk regluvarðar yrði auk verkefna sem tengjast skráningu skuldabréfa Reykjavíkurborgar á verðbréfamarkaði að sinna fræðslu til stjórnenda og kjörinna fulltrúa svo þeir geti sem best uppfyllt skyldur sínar, sem og að fylgjast með og meta reglulega hæfi og skilvirkni stjórnarháttanna í samræmi við gildandi lög, reglugerðir, samþykktir og innri reglur. Rétt er að í þeirri vinnu sem framundan er við sameiningu framangreindrar starfsemi verði sérstaklega skoðað hvernig koma megi slíku auknu starfi regluvarðar fyrir í skipulagi stjórnsýslu Reykjavíkurborgar.

Gildistaka og innleiðing breytinga: Lagt er til að framangreindar breytingar taki formlega gildi 1. júní 2020. Jafnframt er lagt til að innri endurskoðandi leggi fyrir borgarráð fyrir 1. maí 2020 áætlun um sameinaða starfsemi innri endurskoðunar og fjalli þar sérstaklega um hvernig móttöku og úrvinnslu ábendinga og athugasemda frá borgarbúum verði háttáð í breyttu skipulagi, til að tryggja viðunandi stuðning og aðstoð við þá einstaklinga sem eftir því leita. Mikilvægt er í því ferli að starfsemi umboðsmanns borgarbúa verði áfram sýnileg í sameinaðri starfsemi og aðgengileg borgarbúum. Óskað verði eftir samstarfi við umboðsmann Alþingis við mótun á því verklagi auk þess sem umboðsmaður borgarbúa og persónuverndarfulltrúi komi að þessari vinnu allri ásamt innri endurskoðanda. Endurskoða þarf einnig í þessu samhengi viðeigandi starfsreglur og samþykktir og skulu drög að því vera tilbúin á sama tíma. Þá þarf að stilla upp nýrri fjárhagsáætlun fyrir sameinaða starfsemi, huga að húsnæðismálum og öðru sambærilegu.

Dagur B. Eggertsson.