

Forvaltningsrevisjonsrapport - Dokumenthåndtering og journalføring

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Klæbu kommune

Møtedato

14.03.2019

Saknr

03/19

Saksbehandler Eva J. Bekkavik

Arkivkode FE - 217, TI - &58

Arkivsaknr 18/164 - 8

Kontrollutvalgsekretariatets innstilling

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering og legger den frem for kommunestyret med følgende innstilling:

1. Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapport om dokumenthåndtering og journalføring til orientering.
2. Kommunestyret ber rådmannen følge opp anbefalingen i rapportens pkt. 6.2.
3. Kommunestyret ber rådmannen gi kontrollutvalget en orientering om status på hvordan anbefalingen er fulgt opp på utvalgets møte 19. september 2019.

Vedlegg

Forvaltningsrevisjonsrapport - Dokumenthåndtering og journalføring

Saksutredning

Kontrollutvalget har vært opptatt av å finne et forvaltningsrevisjonsområde som vil gi merverdi for Klæbu kommune med tanke på sammenslåingen med Trondheim kommune. Kontrollutvalget har i sin vurdering av risiko og vesentlighet i Klæbu kommune vurdert dokumenthåndtering og journalføring som et viktig område å se nærmere på i 2018/2019. Med bakgrunn i plan for forvaltningsrevisjon for 2016-2018 foretok kontrollutvalget en bestilling på sitt møte 08.03.2018.

Revisjon Midt-Norge SA har formulert følgende problemstillinger for prosjektet:

1. I hvilken grad har Klæbu kommune dokumentasjon og kontroll på eiendeler som ligger utenfor regnskapssystemet (bilder, foto, bøker, kunst, antikviteter o.l.)?
2. Hvilke rutiner og dokumentasjon finnes på rør- og ledningsnett?
3. Hvilke rutiner er det for journalføring og dokumenthåndtering ute på enhetene og hvordan praktiseres de?

Forvaltningsrevisjonen er gjennomført i perioden juni 2018 til januar 2019.

Revisors konklusjon

I hvilken grad har Klæbu kommune dokumentasjon og kontroll på eiendeler som ligger utenfor regnskapssystemet (bilder, foto, bøker, kunst, antikviteter o.l.)?

Klæbu kommune har ingen registrering av eiendeler som ligger utenfor regnskapssystemet. Uten en registrering eller dokumentasjon på hva man har er det vanskelig å si at man har kontroll på disse eiendelene.

Hvilke rutiner og dokumentasjon finnes på rør- og ledningsnett?

Klæbu kommune har en digital registrering av vann- og avløpssystemet og har rutiner for å ivareta denne dokumentasjonen.

Hvilke rutiner er det for journalføring og dokumenthåndtering ute på enhetene og hvordan praktiseres de?

Klæbu kommune har ikke dokumenterte rutiner for journalføring og dokumenthåndtering ute på enhetene, men har en innarbeidet praksis.

Revisors anbefaling

Kommunen bør vurdere om de skal gjøre en enkel registrering med blant annet bilde av verdigjenstander samt en vurdering av hvor disse bør plasseres.

Kontrollutvalgssekretariatets vurdering

Forvaltningsrevisjonsrapporten gir nyttig informasjon om eiendeler, rør- og ledningsnett, samt dokumenthåndtering og journalføring.

Intensjonsavtalen mellom Klæbu og Trondheim kommuner slår fast at kunstgjenstander med lokal tilhørighet forblir i lokalmiljøet etter kommunesammenslåingen.

Revisors anbefaling om en enkel registrering av eiendeler som ikke finnes i anleggsregisteret, bør følges opp av kommunen.

Kommunens arkiver er viktige både for å kunne dokumentere innbyggernes rettigheter og plikter, men ikke minst er de viktige for kommunen selv, som skal dokumentere hva som er gjort for innbyggerne og andre som påvirkes av kommunen. Arkivene har også en viktig betydning for forskning og kulturhistoriske formål og historieskriving.

En viktig oppgave for Klæbu kommune frem mot kommunesammenslåingen er å følge opp/bistå de ytre enheter på dette området, slik at bl.a. rettighetsdokumentasjon ikke går tapt.

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å ta rapporten til orientering og legge den frem for kommunestyret med forslag om at revisjonens anbefaling følges opp.