

Leif Gabrielsson
Revisionsdirektör
Tfn: 063-147528

Projektplan för förstudie av regionens rekryteringsprocess

1 BAKGRUND

Regionen anställer kontinuerligt personal för att utföra sina olika uppdrag. Anställning av egen personal är viktigt för att minska beroendet av framför allt hyrpersonal inom hälso- och sjukvården. För att underlätta rekrytering av ny personal är det viktigt att arbeta utifrån regionens processer och rutiner. Vid olika tillfällen kommer det upp information om att regionens rutiner vid rekrytering mm inte följts. Regionens revisorer har mot bakgrund av sin risk- och väsentlighetsanalys bedömt att man vill genomföra en förstudie för att informera sig om det finns behov av en fördjupad granskning av rekryteringar inom regionen.

2 SYFTE

Förstudiens syfte är att ta reda på om det finns behov av en fördjupad granskning av regionens rekryteringsprocess.

Finns det system och rutiner för rekrytering och används de? Finns det en ändamålsenlig intern kontroll och styrning av rekryteringar.

3 AVGRÄNSNING

Förstudien är avgränsad till Regionstyrelsen

4 METODER

Förstudien utförs genom inhämtning och granskning av relevanta dokument och intervjuer med berörda tjänstemän.

5 PROJEKTORGANISATION OCH RESURSER

Förstudien genomförs av regionens revisionskontor och ansvarig projektledare är Leif Gabrielsson, revisionsdirektör.

6 PRÖVNING AV YRKESREVISORNS OBEROENDE

En prövning har gjorts och det finns inga omständigheter som bedöms kan rubba förtroendet för den sakkunniges oberoende och integritet (*Bilaga 1*).

7 INTRODUKTION OCH AVRAPPORTERING

Förstudien påbörjas under maj och beräknas kunna slutföras hösten 2024.

Avrapportering sker dels i skriftlig form, dels i muntlig form till de förtroendevalda revisorerna.

Rapporten utgör underlag för revisorernas kommande riskbedömning.

8 GODKÄNNANDE

Projektplanen har godkänts av de förtroendevalda revisorerna vid möte den 2024-06-13.

För Regionens revisorer


Jan Rönngren
Ordförande

9 BILAGA 1

PRÖVNING AV DEN SAKKUNNIGES OBEROENDE OCH INTEGRITET

Hot mot oberoende	Hot föreligger	Hot föreligger ej	Kommentar
Egenintressehot ¹	☐	☒	
Självgranskningshot ²	☐	☒	
Partställningshot ³	☐	☒	
Vänskapshot ⁴	☐	☒	
Skrämselhot ⁵	☐	☒	
Övriga hot ⁶	☐	☒	

Härmed intygas att prövning av oberoende och integritet genomförts i enlighet med Skyrevs rekommendation 2.

Östersund 2024-06-13

Leif Gabrielsson
Revisionsdirektör

¹ – Har yrkesrevisorn eller anhörig till denne ekonomiska, juridiska eller andra intressen inom verksamheter som är relaterade till uppdraget?

² – Har yrkesrevisorn varit engagerad som konsult/rådgivare inom aktuellt granskningsområde?
– Har yrkesrevisorn varit engagerad som konsult/rådgivare inom ett näraliggande område till aktuellt granskningsområde?
– Har yrkesrevisorn i tidigare tjänst haft ansvar inom aktuellt granskningsområde eller inom område som berör granskningsområdet?
– Har yrkesrevisorn lämnat råd eller gjort ställningstaganden som han/hon måste pröva som ett led i ett granskningsuppdrag?

³ – Har yrkesrevisorn i något sammanhang, nu eller tidigare, uppträtt till stöd för eller emot granskningsobjektets ståndpunkt eller intresse i något rättslig eller ekonomisk angelägenhet?

⁴ – Har yrkesrevisorn någon form av personlig relation till någon inom det område som är aktuellt för granskning?
– Har yrkesrevisorn blivit erbjuden/mottagit gåvor eller andra tjänster som kan äventyra en oberoende ställning?
– Har yrkesrevisorn arbetat inom samma område i många år och skapat nära relationer mellan sig och de granskade som kan utgöra vänkapshot?

⁵ – Är yrkesrevisorn utsatt för påverkan eller påtryckningar från ansvariga tjänstemän eller politiker inom det område som är föremål för granskning?
– Är yrkesrevisorn utsatt för sådan påtryckning från de förtroendevalda revisorerna som kan påverka yrkesrevisorns oberoende i revisionsarbetet?
– Uppfattar yrkesrevisorn att han/hon utsätts för hot eller andra påtryckningar från uppdragsgivaren, de som är föremål för granskning eller annan, utformade på ett sådant sätt att de är ägnade att ge yrkesrevisorn obehag.

⁶ – Bedömer yrkesrevisorn att det finns andra förhållanden som kan rubba förtroendet för dennes opartiskhet och självständighet?