

Jan-Olov Undvall
Certifierad revisor
Leif Gabriellsson
Revisionsdirektör
Tfn: 063-147528

Projektplan för granskning av efterlevnad av offentlighetsprincipen- och ärendehantering

1 BAKGRUND

Offentlighetsprincipen regleras av tryckfrihetsförordningen, offentlighets- och sekretesslagen samt arkivlagen. Principen säkerställer medborgarnas rätt till insyn i den offentliga förvaltningen och syftar till att främja ett fritt meningsutbyte samt ge medborgarna allsidig information – vilket är grundläggande för den demokratiska processen. De som arbetar inom offentlig sektor måste kunna hantera krav på utlämnande av handlingar på ett korrekt sätt.

Regionen har ansvar för att genom ändamålsenliga rutiner, system och intern kontroll säkerställa att dessa krav efterlevs och att allmänheten ges tillgång till handlingar i enlighet med lagstiftningen. Brister i diarieföring, ärendehantering eller utlämnande av handlingar kan leda till minskad transparens och skada förtroendet för den offentliga verksamheten.

Regler för ärendehantering återfinns främst i förvaltningslagen, kommunallagen och offentlighets- och sekretesslagen, men även annan speciallagstiftning kan vara relevant. Förvaltningslagen ställer krav på allmän service och anger att ärendehantering ska vara snabb och kostnadseffektiv. Beslutsunderlag ska exempelvis finnas tillgängliga för ledamöterna i rimlig tid inför beslut. Väl fungerande system och processer för ärendehantering är därför en förutsättning för demokratin.

Tidigare granskningar har visat att nämndernas uppföljningar inte alltid dokumenteras eller görs tillgängliga för allmänheten. Det har även framkommit att vissa ärenden inte diarieförs, att ärenden lämnas öppna och att utlämnande av handlingar i vissa fall inte sker skyndsamt.

Mot bakgrund av revisorernas riskanalys finns en risk att regionen inte fullt ut efterlever offentlighetsprincipen. Denna granskning genomförs därför för att säkerställa att regionstyrelsen och nämnderna följer lagar och interna riktlinjer samt har en tillräcklig intern kontroll.

2 SYFTE

Syftet med granskningen är att granska om styrelse och nämnder har beslutade och ändamålsenliga rutiner som säkerställer allmänhetens rätt att ta del av allmänna handlingar i enlighet med offentlighetsprincipen.

Revisionsfrågor

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Finns beslutade och dokumenterade rutiner för hantering av allmänna handlingar och ärendehantering och är dessa rutiner tillgängliga och kända för berörda medarbetare?
- Säkerställs efterlevnaden av rutinerna genom regelbunden uppföljning och kontroll, och finns en struktur för att hantera och åtgärda brister som upptäcks?
- Finns ett ändamålsenligt digitalt stöd för diarieföring, ärendehantering, utlämnande och arkivering som garanterar spårbarhet, effektiv handläggning och korrekt bevarande av handlingar?
- Säkerställs att arkivering och bevarande sker i enlighet med arkivlagen och regionens arkivreglemente, inklusive hantering av både fysiska och elektroniska handlingar?
- Identifieras och hanteras risker kopplade till brister i offentlighetsprincipen, ärendehantering, digitalisering och arkivering och finns en struktur för att vidta korrigerande åtgärder

3 AVGRÄNSNING

Granskningen är avgränsad till ett slumpmässigt antal ärenden och de dokument som hör till dessa.

Vidare är granskningen avgränsad till regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden.

4 REVISIONSKRITERIER

Uppfylls kraven i:

- Kommunallagen (2017:725)
- Förvaltningslagen
- Offentlighets- och sekretesslagen
- Tryckfrihetsordningen
- Arkivlagen
- Regionstyrelsens reglemente
- Delegationsbestämmelser för regionstyrelse och nämnder
- Interna styrdokument och rutinbeskrivningar

5 ANSVARIG NÄMND/STYRELSE

Ansvarig nämnd är regionstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden.

6 METODER

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

Substansgranskning utförs för att i erforderlig omfattning verifiera gjorda utsagor samt att system och rutiner fungerar på avsett sätt.

7 PROJEKTORGANISATION

Granskningen kommer att genomföras av konsult under ledning av regionens revisionskontor.

8 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*).

9 INTRODUKTION OCH AVRAPPORTERING

Granskningen introduceras genom att beslutad projektplan skickas för kännedom till regionstyrelsen/nämnden och berörd förvaltningschef.

Avrapportering sker dels i skriftlig form, dels i muntlig form till de förtroendevalda revisorerna, nämnden/styrelsen och verksamhetsansvariga. Den skriftliga rapporteringen skall upprättas med följsamhet till SKYREVs rekommendation om dokumentation av revisionsprojekt (R1 och R4).

Rapporten utgör underlag för revisorernas riskbedömning för kommande planering.

10 KVALITETSSÄKRING

Uppgiftslämnare och berörd chef kommer att ges möjlighet att faktagranska och lämna synpunkter på rapportutkast innan rapporten fastställs.

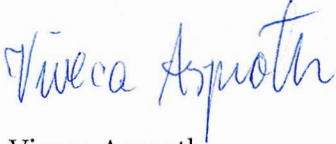
Projektledaren svarar för kvalitetssäkring gentemot uppgiftslämnare och av de insamlade uppgifter som används i analysen. Projektledaren har det primära ansvaret för att den analys och de bedömningar och förslag som förs fram är tillräckligt underbyggda.

Revisionsdirektören har ett övergripande ansvar för att kontrollera om granskningen har en tillräcklig yrkesmässig och metodisk kvalitet samt att det finns en överensstämmelse mellan revisionsfrågorna/kontrollmålen, metoder, fakta, slutsatser/bedömningar och framförda förslag.

11 GODKÄNNANDE

Projektplanen har godkänts av de förtroendevalda revisorerna vid möte den
2025-11-19

För Regionens revisorer



Viveca Asproth
Vice ordförande

12 BILAGA 1

PRÖVNING AV DEN SAKKUNNIGES OBEROENDE OCH INTEGRITET

| Hot mot oberoende | Hot föreligger | Hot föreligger ej | Kommentar |
|----------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-----------|
| Egenintressehot ¹ | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Självgranskningshot ² | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Partställningshot ³ | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Vänskapshot ⁴ | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Skrämselhot ⁵ | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | |
| Övriga hot ⁶ | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> | |

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

Östersund 2025-11-19

Leif Gabrielsson
Revisionsdirektör

-
- ¹ – Har yrkesrevisorn eller anhängig 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 närliggande 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?