

Emilia Walldin
Yrkesrevisor
emilia.walldin@skane.se

MISSIV
Datum 2025-08-29
Dnr 2025-RG000011

1 (2)

Innovation Skåne AB

Granskning av följsamhet till offentlighetsprincipen Rapport nr 1 – 2025

Den sammanfattande bedömningen är att Innovation Skåne AB inte har en tillräcklig intern kontroll och styrning som säkerställer följsamhet till offentlighetsprincipen.

I granskningen görs bedömningen att resultatet av stickprovsgranskningen har visat att bolaget hanterar enklare utlämnandeärenden. Av granskningen har det framkommit att bolagsstyrelsen följer upp bolagets arbete med följsamhet till offentlighetsprincipen och dokumenthantering genom den interna kontrollplanen.

Identifierade brister

Granskningen har påvisat brister i Innovation Skåne AB:s arbete med dokumenthantering och följsamhet till offentlighetsprincipen vilket har påverkat bedömningen negativt. Innovation Skåne AB bedöms sakna dokumenterade rutiner för dokumenthantering samt grundläggande styr- och stöddokument kopplade till dokumenthantering vilka bidrar till att följsamheten till offentlighetsprincipen kan säkerställas. Rutiner och delegationsordning tydliggör inte ansvarsfördelning och mandat vid registrering och utlämnande, vilket bedöms vara en brist. Vi bedömer mot bakgrund av identifierade brister och risker att det finns ett behov av en mer aktiv styrning och kontroll från bolagsstyrelsen för att säkerställa följsamhet till offentlighetsprincipen.

I bilaga till detta missiv lämnar vi **rekommendationer** Innovation Skåne AB. I bilaga anges också instruktioner för yttrande samt svarsformulär.

Revisorskollegiet behandlade rapporten vid sammanträdet 2025-08-29 och beslutade att översända missiv och rapport för yttrande till Innovation Skåne AB. Yttranden med uppgifter om verkställda och planerade åtgärder ska lämnas senast 31-10-2025.

För revisorskollegiet

Peter J Olsson
Ordförande

George Smidlund
Revisionsdirektör

Revisorernas rekommendationer

Rekommendationer till Innovation Skåne AB:

- Säkerställa systematisk uppföljning och kontroll av arbetet med dokumenthantering och följsamhet till offentlighetsprincipen.
- Säkerställa att samtliga lagstadgade styrande dokument beslutas inom bolaget och i förlängningen att det finns en följsamhet till beslutade dokument.
- Tillgodose att bolaget har tydliga interna rutiner för registrering, arkivering och utlämnande av allmän handling (inklusive sekretessbedömning).
- Säkerställa att roller och funktioner kopplade till arkivansvar är tydliga och resurssatta.

Bedömningsskala

Nedan anges den bedömningsskala som används för att tydliggöra granskningsresultatet i förhållande till angivna revisionskriterier. Begreppet *tillräcklig* är hämtat från kommunallagens 12:e kapitel där det anges vad revisorerna ska ta ställning till. Identifierade avvikelser anges i rapporten som *brister* eller *förbättringsområden* (att åtgärda).

Tillräcklig intern kontroll	}	Kriterierna är i allt väsentligt uppfyllda. Ingen/mindre avvikelser
-----------------------------	---	--

Inte helt tillräcklig intern kontroll	}	Kriterierna inte helt uppfyllda. Avvikelser förekommer
---------------------------------------	---	---

Inte tillräcklig intern kontroll	}	Kriterierna inte uppfyllda. Väsentliga avvikelser
----------------------------------	---	--

Anvisningar för yttrande

- Svaret ska innehålla uppgifter om vilka åtgärder som vidtagits eller planeras vidtas utifrån revisorernas rekommendationer.
- Det ska finnas en tydlig koppling mellan de rekommendationer som revisorerna lämnat och de åtgärder som beskrivs i svaret.
- Svaret bör så långt det är möjligt innehålla tidsangivelser för när åtgärderna genomförs.
- Svaret bör så långt det är möjligt innehålla beskrivning hur åtgärderna genomförs.
- Svaret bör så långt det är möjligt beskriva vilken eller vilka funktioner inom förvaltningen eller sjukhuset som fått i uppdrag att arbeta med åtgärderna.
- Om styrelsen/nämnden inte planerar att vida några åtgärder, motivera varför.
- Om styrelsen/nämnden inte kan svara på utsatt tid, kontakta revisionskontoret.

Nedan bifogas formulär som kan användas för svar på revisorernas rekommendationer. Syftet med formuläret är att underlätta kommunikationen och därmed tydliggöra vilka åtgärder styrelsen och nämnden vidtagit eller planerar att vidta.

Svarsformulär för Innovation Skåne AB

Säkerställa systematisk uppföljning och kontroll av arbetet med dokumenthantering och följsamhet till offentlighetsprincipen.
Innovation Skåne ABs svar:
Säkerställa att samtliga lagstadgade styrande dokument beslutas inom bolaget och i förlängningen att det finns en följsamhet till beslutade dokument.
Innovation Skåne ABs svar:
Tillgodose att bolaget har tydliga interna rutiner för registrering, arkivering och utlämnande av allmän handling (inklusive sekretessbedömning).
Innovation Skåne ABs svar:
Säkerställa att roller och funktioner kopplade till arkivansvar är tydliga och resurssatta.
Innovation Skåne ABs svar:
Övriga kommentarer:
Innovation Skåne ABs svar: