



# Uppföljning av granskning av regionstyrelsens och nämndernas protokoll

Rapport

Region Gävleborg

KPMG AB

2025-05-13

Antal sidor 12



**Region Gävleborg**

Uppföljning av granskning av regionstyrelsens och nämndernas protokoll

2025-05-13

## Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	2
2	Bakgrund	4
2.1	Syfte, revisionsfrågor och avgränsning	4
2.2	Revisionskriterier	4
2.3	Metod	5
3	Resultat av granskningen	6
3.1	Yttrande på tidigare genomförd granskning	6
3.2	Vidtagna åtgärder och uppföljning av dessa	7
4	Samlad bedömning och rekommendationer	9
5	Bilaga – A	10
5.1	Reglemente för regionstyrelsen och nämnder	10
6	Bilaga – B	11
6.1	Följsamhet till lag och regioninterna riktlinjer vid upprättande av protokoll	11
6.2	Information i protokoll	12

## 1 Sammanfattning

KPMG har av Region Gävleborgs revisorer fått i uppdrag att följa upp tidigare genomförd granskning av protokoll.

Det övergripande syftet med uppföljningen har varit att bedöma om styrelse och nämnder genom sin styrning och uppföljning har vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer och styrelsens/nämndens redovisning till revisionen.


**Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att styrelse och nämnder genom sin styrning och uppföljning i allt väsentligt har vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer och styrelsens/nämndens redovisning till revisionen.**

Bakgrunden till vår samlade bedömning är att regionstyrelsen besvarat revisionens synpunkter och förslag till åtgärder. Vidare noterar vi att protokollupprättande i hög grad når ställda lagkrav, vilket bland annat är ett resultat av ett löpande kvalitetsarbete inom kanslienheten.

Däremot noterar vi att åtgärder kopplade till revidering av regioninterna styrdokument inte fullt ut vidtagits. Ett arbete med att revidera underlagen pågår och kommer färdigställas inför kommande mandatperiod, detta i enlighet med en regionintern process där styrdokument revideras inför varje ny mandatperiod.

Med bakgrund mot det begränsade genomförandet av åtgärderna har uppföljningen av dessa därmed inte kunnat slutföras i sin helhet.

I det följande redovisas samlad bedömning av revisionsfråga per revisionsobjekt.

	
Revisionsfråga	Bedömning
Har revisionens synpunkter och förslag till åtgärder besvarats av regionstyrelsen?	Ja
Har åtgärder vidtagits i enlighet med regionstyrelsens beslut?	Endast delvis
Har regionstyrelsen följt upp att vidtagna åtgärder efterlevs och fått avsedd effekt?	Endast delvis

*För närmare beskrivning av bakgrunden till våra bedömningar hänvisar vi till respektive avsnitt i revisionsrapporten.*



**Region Gävleborg**

Uppföljning av granskning av regionstyrelsens och nämndernas protokoll

2025-05-13

Utifrån våra iakttagelser och bedömningar rekommenderar vi regionstyrelsen att:

- Säkerställa det fortsatta arbetet med att revidera regioninterna styrdokument.
- Säkerställa att protokollupprättande framgent fortsätter nå ställda lagkrav, exempelvis krav vad gäller anslag och tillkännagivande av protokoll i enlighet med kommunallagen (2017:725).

## 2 Bakgrund

KPMG har av Region Gävleborgs revisorer fått i uppdrag att följa upp tidigare genomförd granskning av protokoll. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2025.

Protokoll från styrelsens och nämndernas möten är centrala dokument i den demokratiska processen. De ger allmänheten insyn i hur beslut fattas och vilka överväganden som ligger bakom dessa beslut. En tydlig och korrekt dokumentation i protokollen är avgörande för att medborgarna ska kunna följa och förstå den politiska beslutsprocessen. Protokollen är även en del för att säkerställa rättssäkerhet. Vidare bidrar en korrekt och tydlig protokollföring till en effektiv förvaltning.

Under år 2023 genomförde revisorerna i Region Gävleborg en granskning av regionstyrelsens och nämndernas hantering av protokoll. Granskningen konstaterade att det fanns vissa förbättringsområden. Revisorerna bedömer därav att det är av vikt att följa upp tidigare lämnade rekommendationer för att säkerställa att granskningsinsatserna bidrar till verksamheternas utveckling.

### 2.1 Syfte, revisionsfrågor och avgränsning

Det övergripande syftet med uppföljningen har varit att bedöma om styrelse och nämnder genom sin styrning och uppföljning har vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer och styrelsens/nämndens redovisning till revisionen.

Granskningen har omfattat följande revisionsfrågor:

- Har revisionens synpunkter och förslag till åtgärder besvarats av styrelsen/nämnderna?
- Har åtgärder vidtagits i enlighet med regionstyrelsens beslut?
- Har regionstyrelsen följt upp att vidtagna åtgärder efterlevs och fått avsedd effekt?

Granskningen har omfattat revisionsrapporten Granskning av regionstyrelsens och nämndernas protokoll (2023).

### 2.2 Revisionskriterier

I granskningen har revisionskriterierna utgjorts av:

- Kommunallagen 5:66–69, 6:1, 6:6, 6:13, 6:35, 8:12
- Språklagen § 11–12
- Förvaltningslagen § 23
- Tillämpbara interna regelverk, policys och beslut

## 2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudier av bland annat regionstyrelsens och nämndernas reglementen och protokoll.
- Intervju och skriftliga avstämningar har genomförts med avdelningschef ledningsavdelningen tillika enhetschef kanslienheten.

De bedömningar som avlämnas i granskningen har utgått ifrån följande bedömningsnivåer.

Nej

Endast delvis

I allt väsentligt

Ja



Rapporten är faktakontrollerad av avdelningschef ledningsavdelningen tillika enhetschef kanslienheten.

### 3 Resultat av granskningen

#### 3.1 Yttrande på tidigare genomförd granskning

Med bakgrund mot genomförd granskning avseende regionstyrelsens och nämndernas hantering av protokoll överlämnades revisionsrapport till regionfullmäktige den 12 december 2023 till regionstyrelsen för beredande av svar senast april 2024. Regionstyrelsen inlämnade svar februari 2024. Svaret innefattar dels svar på bedömningarna i revisionsrapporten, dels de rekommendationer som revisionen lämnat till regionstyrelsen. I tabellen (Tabell A) nedan följer de kommentarer som regionstyrelsen lämnade till revisionsrapporten kopplat till respektive rekommendation.

**Tabell A**

Revisorernas rekommendationer	Regionstyrelsens kommentarer
<b>Att regionstyrelsen och nämnder ser till att justering och anslag av mötesprotokoll fullt ut sker enligt kommunallagen.</b>	Regionstyrelsen delar rekommendationen och kommer att beakta den i framtida utveckling av mallar och arbetsformer.
<b>Att regionstyrelsen, tillsammans med dess kanslienhet, vidareutvecklar anvisning/mall för mötesprotokoll. Genom att göra protokollen mer informativa säkerställs allmänhetens insyn och förståelse för vad som beslutas.</b>	Regionstyrelsen delar inte revisorernas rekommendation i denna del. Regionstyrelsens och nämndernas protokoll innehåller idag mer information än lagen kräver. Alltför utförliga beskrivningar blir mer betungande än behjälpliga för läsaren, och via beslutsunderlagen finns mycket mer information att tillgå.
<b>Att regionstyrelsen beaktar noterade utvecklingsområden avseende styrelsens och nämndernas arbetsformer i kommande revidering av regioninterna styrdokument (reglementen respektive handbok för ärendehantering).</b>	Regionstyrelsen delar rekommendationen och kommer att beakta den i framtida revidering av nämndernas reglementen.

### 3.1.1 Bedömning

**Vår bedömning är att revisionens synpunkter och förslag till åtgärder har besvarats av styrelsen/nämnderna.**

Bakgrunden till vår bedömning grundar sig i att regionstyrelsen överlämnat svar på rapporten februari 2024. Svaret innefattas av kommentarer kopplat till samtliga rekommendationer som revisionen lämnade till styrelsen/nämnderna.

## 3.2 Vidtagna åtgärder och uppföljning av dessa

Granskning av vidtagna åtgärder har genomförts med bakgrund mot tidigare nämnda överlämnade svar. Utifrån rekommendation avseende lagenlighet vid justering och anslag av mötesprotokoll besvarade regionstyrelsen att de delar rekommendationen och beaktar denna i framtida utveckling av mallar och arbetsformer.

Av genomförd protokollgranskning (se bilaga B) framgår att justering och anslag av mötesprotokoll i stor utsträckning sker enligt kommunallagen. Vidare framgår att en majoritet av nämnderna fullt ut följer kommunallagen vid justering och anslag. Av intervju framkommer att det sker ett kontinuerligt förbättringsarbete inom ledningsavdelningens kanslienhet. Arbetet sker bland annat genom regelbundna veckovisa möten för ärendehantering och underlag samt verksamhetsplaner som utgör delar av enhetens kvalitetsarbete. Uppföljning av de vidtagna åtgärderna anges ske inom ramen för detta löpande utvecklingsarbete. Vidare framgår att arbetet även innefattar en löpande hantering av eventuella kvalitetsavvikelser.

Vidare framkommer att regelbundna utbildningar genomförs för handläggare – dels utifrån efterfrågan, dels vid nyanställningar samt organisatoriska förändringar inom och mellan nämnder samt förvaltningarna.

Utifrån rekommendation avseende utvecklingsområden av styrelsens och nämndernas arbetsformer i kommande revidering av regioninterna styrdokument (reglementen respektive handbok för ärendehantering) noteras att vidtagna åtgärder innefattas av ett pågående utvecklingsarbete av styrdokumentet. Av genomförd dokumentgranskning (se bilaga A) noteras därav ett likställt resultat som vid föregående granskning.

Vid intervju framgår att revidering av reglementen sker inför respektive mandatperiod. Således beslutas reviderade styrdokument i början på 2026 och träder i kraft i samband med ny mandatperiod. Av intervju framkommer att ett revideringsarbete pågår och att detta innefattar löpande möten i en parlamentarisk grupp som innefattas av en representant per parti samt stabsdirektör, förvaltningschef för trafik- kultur- och folkhögskoleförvaltningen samt chef ledningsavdelningen. Revideringsarbetet sker mellan en arbetsperiod som omfattas av sju möten inom arbetsgruppen, utifrån vilket det vid granskningstillfället genomförts två arbetsmöten. Respektive arbetsmöte kopplas till ett förbestämt revideringsområde. Respektive revideringsområde är således kopplat till en specifik arbetsperiod, även kallad revideringsperiod.

Utifrån rekommendation om att regionstyrelsen, tillsammans med dess kanslienhet, vidareutvecklar anvisning/mall för mötesprotokoll noteras att styrelsen lämnade svar



om att de ej delade revisionens rekommendation. Således har inga åtgärder vidtagits i förhållande till detta.

### 3.2.1 **Bedömning**

**Vår bedömning är att åtgärder endast delvis vidtagits i enlighet med regionstyrelsens beslut.**

Bakgrunden till vår bedömning grundar sig i att justering och anslag av mötesprotokoll i stor utsträckning sker enligt kommunallagen. Vidare noterar vi att en majoritet av nämnderna fullt ut följer kommunallagen vid protokollupprättande och därtill även justering och anslag inom protokollen.

Vi noterar att åtgärder kopplade till utvecklingsområden av styrelsens och nämndernas arbetsformer i kommande revidering av regioninterna styrdokument (reglementen respektive handbok för ärendehantering) pågår inom ramen för ett pågående revideringsarbete. Revideringsarbetet sker mellan en arbetsperiod som omfattas av sju möten inom arbetsgruppen, utifrån vilket det vid granskningstillfället genomförts två arbetsmöten. Respektive arbetsmöte anges kopplas till ett revideringsområde.

**Vår bedömning är att regionstyrelsen endast delvis följt upp att vidtagna åtgärder efterlevs och fått avsedd effekt.**

Bakgrunden till vår bedömning grundar sig i att kanslienheten kontinuerligt driver ett kvalitetsarbete som bland annat omfattar det arbete som skett kring protokollupprättande.

Vi noterar att vidtagna åtgärder inte fullt ut genomförts vad gäller revidering av styrdokument och att uppföljning av detta således inte är applicerbart.



Region Gävleborg

Uppföljning av granskning av regionstyrelsens och nämndernas protokoll

2025-05-13

## 4 Samlad bedömning och rekommendationer

Det övergripande syftet med uppföljningen har varit att bedöma om styrelse och nämnder genom sin styrning och uppföljning har vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer och styrelsens/nämndens redovisning till revisionen.

**Vår samlade bedömning utifrån granskningens syfte är att styrelse och nämnder genom sin styrning och uppföljning i allt väsentligt har vidtagit åtgärder utifrån revisionens rekommendationer och styrelsens/nämndens redovisning till revisionen.**

Utifrån våra iakttagelser och bedömningar rekommenderar vi regionstyrelsen att:

- Säkerställa det fortsatta arbetet med att revidera regioninterna styrdokument.
- Säkerställa att protokollupprättande framgent fortsätter nå ställda lagkrav, exempelvis krav vad gäller anslag och tillkännagivande av protokoll i enlighet med kommunallagen (2017:725).

Datum som ovan

KPMG AB

Veronica Hedlund Lundgren  
*Certifierad kommunal yrkesrevisor*

Nadia Ismael  
*Verksamhetsrevisor*

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.

## 5 Bilaga – A

### 5.1 Reglemente för regionstyrelsen och nämnder<sup>1</sup>

Kontrollområde	Reglemente för regionstyrelse och nämnder <sup>2</sup>	Patientnämnd	Företagshälsovårdsnämnd	Hjälpmedelnsämnd
Bifoga handlingar till kallelse	Ja	Nej	Ja	Ja
Protokollsanteckning/särskilt yttrande	Ja	Nej	Ja	Nej
Reservation från ledamot	Ja	Nej	Ja	Ja
Justering av protokoll	Ja	Nej	Ja	Ja
Regler för utskott	Ja	Ej applicerbart <sup>3</sup>	Ej applicerbart <sup>4</sup>	Ej applicerbart <sup>5</sup>
Protokoll för utskott	Ja	Ej applicerbart	Ej applicerbart	Ej applicerbart

<sup>1</sup> Resultat av granskning av nämndernas reglemente utifrån angivna kontrollområden

<sup>2</sup> Gäller för regionstyrelsen, hållbarhetsnämnden, hälso- och sjukvårdsnämnden samt kultur- och kompetensnämnden

<sup>3</sup> Nämnden saknar utskott

<sup>4</sup> Nämnden saknar utskott

<sup>5</sup> Nämnden saknar utskott

## 6 Bilaga – B

### 6.1 Följsamhet till lag och regioninterna riktlinjer vid upprättande av protokoll<sup>6</sup>

Kontrollområde	Regionstyrelse	Hållbarhetsnämnd	Hälso- och sjukvårdsnämnd	Kultur- och kompetensnämnd	Patientsnämnd	Företagshälsovårdsnämnd	Hjälpmedelsnämnd
Ledamöter och ersättare redovisas i protokoll	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Protokollen innehåller en ärendeförteckning	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Ärende-redovisning i protokoll	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Begripligt språk i protokoll	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Justering av protokoll	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	I allt väsentligt
Tidpunkt för när protokoll anslås på anslagstavla	Ja	Ja	I allt väsentligt	Ja	Ja	I allt väsentligt	Nej
Överenskom melse kallelse och protokoll	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja

<sup>6</sup> Resultat av granskning av nämndernas protokoll under perioden september 2024 till april 2025 utifrån angivna kontrollområden.

## 6.2 Information i protokoll<sup>7</sup>

Kontrollområde	Regionstyrelse	Hållbarhetsnämnd	Hälso- och sjukvårdsnämnd	Kultur- och kompetensnämnd	Patientsnämnd	Företags- hälsovårdsnämnd	Hjälpmedelsnämnd
Tydliga rubriker/ underrubriker	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Sammanfattning/ bakgrund ger överskådlig bild av ärendet	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	I allt väsentligt
Tydligt vilka underlag/bilagor som ligger till grund för beslut	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Tydlig beslutsformulering	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja

<sup>7</sup> Resultat av granskning av nämndernas protokoll under perioden september 2024 till april 2025 utifrån angivna kontrollområden