



Styre  
Universitetsstyret

Arkivreferanse  
2024/14848  
Styresak  
25/26

Dokumentdato  
03.03.2026  
Møtedato  
12.03.2026

## VEDTAKSSAK

### Internrevisjonens årsrapport for 2025

#### Henvisning til bakgrunnsdokumenter

- [Instruks for internrevisjonen ved Universitetet i Bergen](#)
- [Styresak 88/24 Internrevisjonsplan for 2025](#)
- [Styresak 91/25 Internrevisjon – halvårsrapport 2025](#)

#### Saken gjelder

UiB har engasjert PwC til å være universitetets internrevisor og fastsatt instruks for internrevisjonens arbeid. I henhold til instruksen skal internrevisjonen arbeide etter en styrefastsatt årsplan, rapportere resultatet av enkeltrevisjonene fortløpende til administrasjonen, og periodisk oppsummere revisjonsarbeidet overfor styret.

Internrevisjonen har i tråd med årsplan for internrevisjon 2025 gjennomført revisjonsprosjekter om *Arbeid fra utlandet, Eksamensadministrasjon og Helseforskning*. Disse revisjonsprosjektene ble lagt fram for styret i sak [91/25](#) styremøte 31.oktober 2025. I denne saken mottar styret årsrapporten for 2025 og en orientering om internrevisjonsprosjektet *Identitets- og tilgangsstyring av gjestebrukere*.

#### Forslag til vedtak

Universitetsstyret tar internrevisjonens årsrapport for 2025 til orientering og ber universitetsdirektøren følge opp internrevisors anbefalinger.

Tore Tungodden  
Universitetsdirektør

03/03/20266/Arne Ramslien/Tore Burheim

#### Vedlegg:

1. Saksframstilling
2. Årsrapport fra internrevisjonen 2025 og oppsummering av revisjonsprosjektet *Informasjonssikkerhet - Identitets- og tilgangsstyring av gjestebrukere*

# Saksframstilling

Styre  
Universitetsstyret

Styresak  
25/26

Møtedato  
12.03.2026

## Internrevisjonens årsrapport for 2025

### Bakgrunn

UiB har engasjert PwC til å være virksomhetens internrevisor og fastsatt instruks for internrevisjonens arbeid. Internrevisor har i 2025 gjennomført revisjonsarbeidet i samsvar med styrets årsplan. Følgende revisjoner lå i planen:

1. *Arbeid fra utlandet*
2. *Eksamensadministrasjon*
3. *Helseforskning*
4. *Informasjonssikkerhet - Identitets- og tilgangsstyring av gjestebrukere*

Det ble rapportert på de tre første revisjonsprosjektene i styresak 91/25. I det følgende oppsummere internrevisjonsprosjektet om identitets- og tilgangsstyring av gjestebrukere og det gjøres rede for oppfølging av internrevisors anbefalinger.

### Internrevisjon av identitets- og tilgangsstyring av gjestebrukere

I henhold til den vedtatte revisjonsplan til UiB for 2025 ble det gjennomført en internrevisjon av informasjonssikkerhet med en gjennomgang av identitets- og tilgangsstyring av gjestebrukere. Gjestebbrukere omfatter både gjesteforskere, sensorer, emeriti, konsulenter og andre eksterne brukere av UiBs systemer og infrastruktur fra både inn- og utland.

Overordnet vurderer internrevisjonen at UiB har etablert et hensiktsmessig rammeverk for identitets- og tilgangsstyring av gjestebrukere. De peker på at rutiner og veiledninger fremstår forståelige fra et brukerperspektiv, at prosessen for opprettelse av gjestebruker er systemstyrt med rollebasert tilgangsstyring, og at gjestebrukere avsluttes automatisk ved utløp av avtalt periode.

Samtidig påpeker internrevisjonen på at praksis spriker mellom ulike fakultet og institutter, at det ikke er noen systematisk kontroll som for eksempel kan avdekke ubrukte gjestekontorer, at begrunnelse og behov i liten grad er dokumentert ved forlengelser og at det mangler verifikasjon av passnummer. Selv om slik verifikasjon mangler fant de ikke ugyldige passnummer i sin kontroll.

Anbefalingene er at UiB etablerer tydeligere kriterier for godkjenning av gjester, kontrollerer i ettertid at rutinene praktiseres likt på tvers av organisasjonen, vurderer behovet for periodisk gjennomgang av aktive

gjestebrukere, samt vurderer å innføre systemteknisk validering av passnummer for utenlandske gjester. Internrevisor oppsummerer sine anbefalinger i punkter der UiB bør:

- etablere systematisk oppfølging av om rutiner for gjestebrukere etterleves.
- tydeliggjøre kriteriene for når en gjesteforespørsel skal godkjennes eller avslås.
- vurdere å innføre automatisk inputvalidering på utenlandske passnummer i GREG.
- vurdere behovet for periodisk kontroll av aktive gjestebrukere.
- styrke opplæring og veiledning for verter.

### **Oppfølgingen av internrevisors anbefalinger**

I det følgende er det gjort rede mer konkret for mulig oppfølging av de enkelte anbefalingene:

#### **UiB bør etablere systematisk oppfølging av om rutiner for gjestebrukere etterleves**

Anbefalingene er relevante og kan realiseres gjennom eget årshjul, eller som del av helhetlig internkontroll, eventuelt del av internkontroll på informasjonssikkerhet. Av hensyn på rapporteringsbelastning på institutt og fakultet vil vi søke å innpasse dette med andre internkontrollaktiviteter. Samtidig vurderer vi det som mer kosteffektivt og dekkende med systembaserte eller systemstøttede kontroller og obligatoriske datafelt i prosessene enn manuelle eller stikkprøvebaserte kontroller i ettertid. Imidlertid vil noe av dette forutsette tilpasninger i UiBs system for gjestebrukere GREG, noe som må avklares med Universitetet i Oslo som utvikler GREG. For å tydeliggjøre kriteriene for når en gjesteforespørsel skal godkjennes eller avslås, bør UiB vurdere å etablere en standard systemstøttet mal for beslutning samt felles krav til dokumentasjon av vurderingen som gjøres av verten/enheten. Dette kan for noen formål virke begrensende, men på den andre siden nyttig i forhold til begrunnet tilgang til for eksempel sensitive forskningsdata. Uansett forutsetter begge tilnærmingene en standardisering på tvers av fakultetene som bør være mulig.

#### **UiB bør vurdere å innføre automatisk inputvalidering på utenlandske passnummer i GREG.**

UiB har et mer generelt behov for sikrere identitetskontroll av både studenter, ansatte og gjester fra verden utenfor EU/EØS uten MinID/BankID eller tilsvarende. Her vurderer UiB for tiden løsninger med biometrisk verifisering av pass og identitet. Samtidig er det på trappene løsninger basert på Europeisk standardisering gjennom digital lommebok og eID/EDAS2. Her vurderer Sikt en tilknytning på sektornivå og det pågår arbeid i regi av Digitaliseringsdirektoratet. I påvente av en sektorløsning eller andre fellesløsninger vil UiB vurdere en halv- eller helautomatisk ID-kontroll med biometriske data fra pass som forbedrer dagens situasjon vesentlig som vil dekke anbefalingene i internrevisjonsrapporten.

#### **UiB bør vurdere behovet for periodisk kontroll av aktive gjestebrukere**

Dette tiltaket bør vurderes i forhold til risiko, der man kan bruke tiltakene der man ser størst risiko, for eksempel ved tilgang til sensitive data. Egenrapportering bør eventuelt kunne kombineres med rapportering av oversikt på aktive gjester og bekreftelse av at disse er gjennomgått. Det er også mulig å legge til automatikk på inaktive brukerkontoer tilknyttet gjester etter en spesifikk tidsperiode. Dette tiltaket bør kombineres med krav om obligatorisk begrunnelse ved forlengelse for blant annet ansvarlig- og bevisstgjøring.

#### **UiB bør styrke opplæring og veiledning for verter**

Rapporten framhever at rutiner og veiledninger mer generelt fremstår forståelige fra et brukerperspektiv, men at noen verter savner veiledning og opplæring i kriterier for gjestebrukere, kanskje særlig emeriti. Her vet vi at kultur og praksis varierer. Den grunnleggende forutsetningen her er tjenstlige behov. Her må man

se hva som er formålstjenlig, men noe større støtte og veiledning gjennom dokumenter eller små videoer kan være formålstjenlig.

## Universitetsdirektøren sine kommentarer

Universitetsdirektøren opplever dialogen med internrevisjonen som god og noterer at de skriver at de i perioden ikke har avdekket forhold som har påkrevd umiddelbar rapportering til styret og erfarer at det er blitt lagt godt til rette for internrevisors arbeide, og det har heller ikke oppstått hindringer i utførelsen av vår instruks. Internrevisjonens rapporter gir verdifulle innspill til kvalitetsforbedring ved UiB.

Både universitetsstyret og internrevisjonen har over tid viet området informasjonssikkerhet stor oppmerksomhet. Om internrevisjon av identitets- og tilgangsstyring av gjestebrukere oppsummerer internrevisjonen med at UiB siden 2023 har gjennomført et forbedringsarbeid for å styrke rutiner og oversikt over gjestebrukere, og overordnet vurderer PwC at UiB har etablert et hensiktsmessig rammeverk for dette.

Informasjonssikkerhet er et område der risikobildet er i stadig endring og det er derfor nødvendig med vedvarende oppmerksomhet på dette feltet. Universitetsdirektøren opplever anbefalingene som relevante og gode. På enkelte områder har UiB enda høyere ambisjoner enn det som følge av anbefalingene fra PwC. Universitetsdirektøren vil følge opp anbefalingene fra internrevisor knyttet til identitets- og tilgangsstyring av gjestebrukere slik de er gjort rede for i saken.

03.03.2026/Arne R. Ramslien/Tore Burheim

Styret ved Universitetet i Bergen

Kopi: Universitetsdirektør

24.02.2026

## **Internrevisjon – årsrapport for 2025**

### **Innledning**

UiB har engasjert PwC til å være virksomhetens internrevisor, og fastsatt instruks for internrevisjonens arbeid. I henhold til instruksen skal internrevisjonen arbeide etter en styrefastsatt årsplan, rapportere resultatet av enkeltrevisjonene fortløpende til administrasjonen, og periodisk oppsummere revisjonsarbeidet overfor styret.

Internrevisjonen avlegger med dette sin årsrapport for 2025. Årsrapporten inneholder en samlet oversikt over internrevisjonsarbeidet i 2025, samt oppsummeringen av revisjonsrapporten som er ferdigstilt siden forrige styremøtedeltakelse fra internrevisor (oktober 2025).

Vi bekrefter også at:

- Vi i perioden ikke har avdekket forhold som har påkrevd umiddelbar rapportering til styret.
- Det har i perioden blitt lagt godt til rette for internrevisors arbeid, og det har ikke oppstått hindringer i utførelsen av vår instruks.

### **Gjennomførte revisjoner i 2025**

Internrevisor har i 2025 gjennomført revisjonsarbeidet i tråd med styregodkjent årsplan.

- Arbeid fra utlandet – rapportert til styret i oktober
- Eksamensadministrasjon – rapportert til styret i oktober
- Helseforskning – rapportert til styret i oktober
- Informasjonssikkerhet og personvern – ferdigstilt og oppsummeres i vedlegg

Med vennlig hilsen

Internrevisjonen / PricewaterhouseCoopers AS



Jonas Gaudernack

Partner, PhD

Vedlegg:

- Sammendrag av revisjonsrapport: Identitets- og tilgangsstyring av gjestebbrukere

### **Ansvarsbegrensning**

*Denne rapporten er utarbeidet for UiBs interne bruk i forbindelse med vårt oppdrag som virksomhetens internrevisor i samsvar med avtale datert 3.7.2023.*

*Styre og rektor har det overordnede ansvar for å etablere, utvikle og vedlikeholde en forsvarlig internkontroll i virksomheten. Tilsvarende har de en plikt til å følge opp at sviktende forhold i virksomhetens internkontroll blir rettet opp. Internrevisjonen skal bistå styre og rektor med å ivareta deres ansvar for å se etter at internkontrollen er forsvarlig. Internrevisjonen skal være en uavhengig, objektiv bekreftelses- og rådgivningsfunksjon som har til hensikt å tilføre merverdi og forbedre organisasjonens drift. Våre vurderinger bygger på faktainformasjon som har fremkommet i intervjuer med UiBs ansatte og i dokumentasjon som UiB har gjort tilgjengelig for oss.*

*PricewaterhouseCoopers (PwC) har ikke foretatt noen selvstendig verifisering av informasjonen som har fremkommet, og vi inntar ikke ansvar for at den er fullstendig, korrekt og presis. Rapporten inneholder materiale som er konfidensiell for UiB og PwC. UiB har rett til å benytte informasjonen i denne rapporten i sin virksomhet, i samsvar med avtalen mellom UiB og PwC. PwC påtar seg ikke noe ansvar for tap som er lidt av UiB eller andre som følge av at vår rapport eller utkast til rapport er distribuert, gjengitt eller på annen måte benyttet i strid med disse bestemmelsene eller avtalen. Ved deling av hele eller deler av rapporten skal UiB sikre at enhver ansvarsfraskrivelse PwC har inkludert eller senere ønsker å inkludere i rapporten, blir gjengitt i sin helhet i alle eksemplarer som deles.*

*UiB får rettighetene til resultatet av oppdraget, mens PwC beholder opphavsrett og alle andre immaterielle rettigheter til alt bakgrunnsmateriale, herunder, men ikke begrenset til, ideer, konsepter, modeller, informasjon og know-how som er utviklet i forbindelse med vårt arbeid. UiB kan ikke videreutvikle resultatet under PwC logo. Enhver handling som gjennomføres på bakgrunn av vår rapport foretas på eget ansvar.*

# **Vedlegg: Sammendrag av internrevisjonsrapport: Identitets- og tilgangsstyring av gjestebrukere**

## **1. Bakgrunn og innretning**

### **1.1 Bakgrunn og formål**

I henhold til vedtatt revisjonsplan for 2025 er det gjennomført en internrevisjon på informasjonssikkerhetsområdet, der vi har sett spesifikt på tilgangsstyring og -kontroll for gjestebrukere. Området er valgt ut i samråd med Universitet i Bergen (UiB).

Med mange eksterne gjester fra både inn- og utland, som eksempelvis gjesteforskere og sensorer, er det viktig å sikre at gjestebrukere håndteres korrekt, sikkert og effektivt gjennom hele livssyklusen. Feil håndtering kan føre til uautorisert tilgang til sensitive systemer og informasjon, som igjen kan føre til alvorlige sikkerhetsbrudd.

### **1.2 Tema for revisjonen**

Revisjonen har sett på følgende hovedtemaer:

- *Styring og kontroll av gjestebrukere:* Vi har vurdert styrende krav og føringer for håndtering av gjestebrukere, organisering av området, samt operasjonalisering gjennom etablerte prosesser for bestilling, godkjenning, opprettelse og oppfølging av gjestebrukere, herunder identitetskontroll, forlengelse, terminering og periodisk kontroll.
- *Utvalgt testing:*
  - *Bestilling og godkjenning:* Testing av hvorvidt definerte prosesser for å bestille og godkjenne gjestebruker er fulgt, inkludert bakgrunnssjekk av gjest der det er relevant.
  - *Tildeling av tilganger:* Testing av hvorvidt definerte prosesser for tildeling av tilganger til gjestebrukere er fulgt.
  - *Terminering av tilganger:* Testing av hvorvidt opphør/sletting av gjestebruker med tilhørende tilganger skjer innen rimelig tid når gjest er ferdig med sitt oppdrag/opphold.
  - *Periodisk kontroll av tilganger:* Testing av hvorvidt aktive tilganger kontrolleres og følges opp på regelmessig basis.

Revisjonen er avgrenset til identitets- og tilgangsstyring for gjestebrukere i Gjestetjenesten (GREG), Rapid Identity (RI), Active Directory (AD) og Microsoft Entra ID, inkludert en overordnet kobling til fysisk adgangskontroll. I samråd med UiB har vi fokusert testing av bestilling, terminering og attestering.

### **1.3 Gjennomføring av revisjonen**

Internrevisjonen er gjennomført i perioden september 2025 – februar 2026. Vi har gjennomgått relevant dokumentasjon, gjennomført intervjuer med nøkkelressurser i både fellesadministrasjonen og ved utvalgte fakulteter og institutter, samt gjennomført stikkprøvebasert testing av definerte prosesser som beskrevet over.

### **1.4 Avgrensning**

Kodegjennomgang og penetrasjonstesting er utenfor revisjonens omfang.

### **1.5 Revisjonsteam**

Følgende har deltatt i revisjonen:

- Jonas Gaudernack, ansvarlig partner (kvalitetssikring)

- Line Marie Engebretsen, Direktør (prosjektleder)
- Dennis Bogen, senior manager (prosjektdeltaker)
- Nicolay Leknes, manager (prosjektdeltaker)

## 2. Hovedinntrykk

### Samlet vurdering

UiB har siden 2023 gjennomført et forbedringsarbeid for å styrke rutiner og oversikt over gjestebrukere, og overordnet vurderer vi at UiB har etablert et hensiktsmessig rammeverk for dette.

Vi vil spesielt fremheve at rutiner og veiledninger fremstår forståelige fra et brukerperspektiv, at prosessen for opprettelse av gjestebruker er systemstyrt med rollebasert tilgangsstyring, og at gjestebrukere avsluttes automatisk ved utløp av avtalt periode.

For å styrke kontrollen ytterligere, anbefaler vi at UiB etablerer tydeligere kriterier for godkjenning av gjester, følger opp (etterkontrollerer) at rutinene praktiseres likt på tvers av organisasjonen, vurderer behovet for periodisk gjennomgang av aktive gjestebrukere, samt vurderer å innføre systemteknisk validering av passnummer for utenlandske gjester.

### Styrende krav og føringer

Relevante rutiner og veiledninger for håndtering av gjestebrukere er gjort tilgjengelig for de som har behov for tilgang. Fra intervjuer fremkommer det imidlertid at det er etablert dels ulik praksis på tvers av fakulteter og institutter, og flere verter etterspør blant annet tydeligere kriterier og veiledning for godkjenning eller avslag på søknader, særlig i grensetilfeller med pensjonister som fortsatt ønsker tilgang uten å ha emeritus-status. Uten tydelige godkjenningskriterier kan vurderingene variere fra vert til vert.

### Organisering av roller og ansvar

Ansaret for forvaltning av gjestebrukere er desentralisert. Ledere og verter ved fakulteter og institutter har ansvar for å registrere og følge opp gjestebrukere. Rollefordelingen fremstår i hovedsak hensiktsmessig, men det bemerkes at det er tilfeller der ledere har ansvar for over 200 gjester. Dette øker risikoen for mangelfull oppfølging, eksempelvis at gjesteforhold forlenges uten vurdering av behov, eller at gjester beholder tilgang etter at oppdraget er avsluttet.

### Opprettelse og tilgangsstyring for gjester

Det vurderes at definert bestillingsprosess følger god praksis med rollebasert tilgangsstyring. For norske statsborgere som har Feide/MinID, opprettes konto automatisk. For utenlandske gjester må verter registrere gjesten manuelt. I praksis betyr det at verter også godkjenner manuelle registreringer. Gjestebrukerne er tidsbegrenset og sperres automatisk etter ett år. For utenlandske gjester er verifisering av identitet manuell, og det er ingen maskinell kontroll av at oppgitt passnummer er gyldig. Dette gjør prosessen sårbar for feilregistrering. Vi gjennomførte derfor en test der 52 registrerte utenlandske gjester ble gjennomgått. Resultatet viste ingen avvik i form av ugyldige eller fiktive verdier, noe som kan indikere at det er etablert en god praksis. Vi vurderer likevel at det er en iboende risiko, som UiB bør være oppmerksomme på.

UiB har ikke i tilstrekkelig grad etablert krav til periodisk kontroll av aktive gjestebrukere. Automatisk sperring av konto etter ett år begrenser risikoen, men det er ikke etablert kontrollmekanismer som fanger opp tilfeller der gjester avslutter oppdraget før et år har gått. Resultater fra vår gjennomførte testing indikerer imidlertid at tilganger i hovedsak avsluttes når gjesteoppholdet enten slutter eller vedkommende bytter rolle.

Internrevisjonen har også sett overordnet på fysisk adgangskontroll for gjester. Adgangskortsystemet er ikke direkte integrert med GREG, men er koblet til UiBs tilgangsstyringssystem. Gjester behandles likt som ansatte, og fysisk adgang sperres automatisk når gjestebrukeren deaktiveres i

tilgangsstyringssystemet. Risikoen for at gjester beholder fysisk adgang etter avsluttet opphold vurderes derfor som begrenset.

### 3. Hovedanbefalinger

1. **UiB bør etablere systematisk oppfølging av om rutiner for gjestebrukere etterleves.** UiB bør systematisere oppfølging/etterkontroll for å sikre at rutiner og prosesser er hensiktsmessige og etterleves. Dette kan blant annet gjennomføres som stikkprøvekontroller og årlig egenrapportering.
2. **UiB bør tydeliggjøre kriteriene for når en gjesteforespørsel skal godkjennes eller avslås.** Kriteriene for godkjenning eller avslag på gjesteforespørsler bør tydeliggjøres, eksempelvis ved å definere hvilke vilkår som må være oppfylt for ulike gjestekategorier. Dokumentasjon av vurdering og vedtak bør standardiseres for å sikre lik praksis på tvers av fakulteter og institutter og redusere risikoen for ulik praksis.
3. **UiB bør vurdere å innføre automatisk inputvalidering på utenlandske passnummer i GREG.** Det bør vurderes å etablere en systemteknisk validering, eksempelvis ved å kontrollere at passnummeret har gyldig format for det aktuelle landet. Dette vil sikre en automatisk validering, fremfor manuelle prosesser med tilhørende iboende risiko for feil.
4. **UiB bør vurdere behovet for periodisk kontroll av aktive gjestebrukere.** UiB bør vurdere behovet for periodisk gjennomgang av aktive gjestebrukere og deres tilganger, særlig gjester med tilgang til sensitiv informasjon. Periodiske kontroller vil også kunne bidra til å fange opp gjester som har avsluttet sitt oppdrag før gjestebrukeren utløper.
5. **UiB bør styrke opplæring og veiledning for verter.** Det bør defineres og etableres opplæringstiltak for verter. Dette kan eksempelvis inkludere e-læring om vertsrollen, informasjon om hva gjestetilgang innebærer av tilgangsrettigheter, og opplæring i bruk av tilgjengelig funksjonalitet for oversikt over egne gjester.