

Förslag till intern kontrollplan 2026

Risk	Gransknings- område	Berört reglemente, policy eller regler	Metod för granskning	Riskvärden (väsentlig- het och risk)	Granskning klar	Ansvarig för granskning
Risk att behörigheter och licenser kvarstår när medarbetare slutar eller byter roll.	Kontrollera att berörda medarbetare har relevant behörighet.	Dokumenterad rutin.	Kontrollera att dokumenterad rutin vid avslut av anställning är känd. Kontrollera att det inte finns behörigheter på medarbetare som har slutat.	9 (3*3)	Juli 2026	Verksamhets chef Trafik- försörjning, Marknad och Stab
Risk för felaktig utbetalning av försenings- ersättning.	Kontrollera att kunder inte ansöker om försenings- ersättning utifrån felaktigt underlag eller i bedrägligt syfte.	Dokumenterad rutin.	Stickprovs- kontroll.	8 (4*2)	Juli 2026	Verksamhets chef Trafik- försörjning
Minskade intäkter på grund av att resenärer inom allmän kollektivtrafik reser utan giltigt färdbevis.	Kontrollera att det finns möjlighet att validera VL's produkter. Kontrollera att kontrollant- verksamheten sker enligt avtal.	Dokumen- terade resevillkor.	Kontrollera att det går att validera VL's biljetter ombord på Tåg i Bergslagen. Kontrollera att kontrollant- verksamheten på buss sker enligt avtal.	8 (4*2)	Juli 2026	Verksamhets chef Trafik- försörjning