

Analysobjektets namn	Risknummer	Risiknamn	Bakomliggande orsaker	Högst bedömda risktal (-)	Åtgärder vid riskvärde 9 eller högre
Risikanalys intern kontroll HR		Risk att avtal inte följs vilket leder till merkostnader för 1 Regionen	Tex timanställda får kvalificerad övertid istället för normal timlön. Övertid ges istället för mertid till ordinarie personal.	12	Kombineras med nedanstående punkt
Risikanalys intern kontroll HR		2 Risk för merkostnad pga löneglidning inom regionen	Lön ser och uppmärksammar detta och pratar med verksamhetsnära HR. Går i pension och går in på timme. Säger upp sig och går in på timme för att få högre löner. Får lönepåslag utöver lönerevisionstillfällena. Chefen sätter lön och skriver avtal innan det kommer till HR.	9	Intern kontrollplan 2026: Kontroll av avslutade tillsvidareanställningar som har följts av timsanställning under perioden 2025-06-02 – 2026-05-31
Risikanalys intern kontroll HR		3 Risk för felaktig information i Heroma vilket leder till felaktiga löneutbetalningar	Inte inrapporterad frånvaro. Medarbetare jobbar på flera enheter, vilket inte blir registrerat. Chefen tittar inte på utanordningslistan och har därmed inte full koll på rimligheten i utbetalningarna i relation till sina aktuella medarbetare. En robot skickar nu signaler via mejl till chef om en medarbetare inte finns på schema men ingen frånvaro är inlagd i Heroma.	6	
Risikanalys intern kontroll HR		4 Personal anställs utan att följa ordinarie rekryteringsprocess med ordentlig referenstagning vilket kan leda till felrekryteringar, med ökade kostnader som följd	Chefer kontakter inte HR i rekryteringsprocessen. Har idag digital referenstagning utifrån kravprofil, men kan bara nyttjas efter kontakt med HR. Från juni 2024 är det anställningsstopp och alla nyrekryteringar även timanställda kontrolleras via HR.	2	
Risikanalys intern kontroll HR		5 Svårighet att registrera i Heroma vilket ger felaktig lön	Risken är att det görs registreringar i Heroma utan kunskaper i AB och Heroma som system. Finns idag utbildningar (sedan 2023) men ingen kontroll av att personen går utbildningen. Viss brist på utbildningstillfällen.	6	
Risikanalys intern kontroll HR		6 Risk att fiktiva medarbetare läggs upp i Heroma då endast en person behövs för upplägg	Lön och systemstöd kan lägga upp anställningar och ingen dubbelkontroll görs. Det innebär att en fiktiv anställning skulle kunna läggas upp.	6	
Risikanalys intern kontroll HR		7 Risk för löneglidning	Vid brist på kvalificerad arbetskraft riskerar chefer att bjuda över varandra internt och inte enbart gentemot privata aktörer eller andra offentliga organ. Lönerna redovisas idag i öppen data och EUs lönetransparensdirektiv börjar gälla juni 2026, vilket kan minska riskerna.	6	
Risikanalys intern kontroll HR		8 Risk för kvalitets- och säkerhetsbrister om personal har bristande språkkunskaper i svenska	Vid svårigheter att rekrytera personal finns risk att personer som finns tillgängliga inte behärskar det svenska språket i tal och skrift. Utan fullgott språk kan kommunikation, förståelse för rutiner, dokumentation mm brista.	12	Intern kontrollplan 2026: Stickprovskontroll av att språkbedömningar genomförs i enlighet med fastställda rutiner i rekryteringsprocessen
Risikanalys intern kontroll regionstaben		1 Risk för brand om brandsäkerhetsarbetet inte bedrivs enligt riktlinjer/rutiner	Risk att det förebyggande arbetet inte bedrivs enligt interna riktlinjer/rutiner vilket minskar möjligheterna att förebygga att brand uppstår eller kan begränsas vid en brandhändelse. Risk att brand uppstår i regionens lokaler och att verksamheterna i regionen inte följer uppgjorda planer (larma, rädda släck) för att begränsa brandutvecklingen.	8	
Risikanalys intern kontroll regionstaben		2 Risk att skyddsvärd information och data (t ex personuppgifter) läcks genom att rutiner inte följs	Risk för vite från tillsynsmyndigheterna och regionen inte uppfyller krav i lagar och förordningar. Information kan läcka ut, förvanskas eller förstörs. Informationen ska vara lättillgänglig när den behövs och för rätt person. Felaktig behörighetsstyrning och felaktiga tekniska säkerhetsåtgärder.	8	

Risikanalys intern kontroll regionstaben	3	Otillåten påverkan (hot och våld)	Arbetsmiljölagen (AML) tillsammans med föreskriften våld och hot i arbetsmiljön (AFS 1993:2) utgör grunden regionens arbete med otillåten påverkan (hot, hat, våld och trakasserier). Risker finns att anställda kan utsättas för yttre påverkan av oönskad karaktär. Risker finns att arbetet med otillåten påverkan inte efterlevs enligt upprättade rutiner och riktlinjer. Det finns risker att utsättas för otillåten påverkan inom regionens lokaler både som anställd, förtroendevald eller patient och besökare. Risker finns att medarbetare liksom chefer inte framför eventuella arbetsmiljöbrister, skriver avvikelser och åtgärddar och förebygger framkomna brister inom otillåten påverkan.	Visselblåsarfunktion har inrättats vilket gör att alla kan göra anonyma 12 anmälningar.
Risikanalys intern kontroll regionstaben	4	Regionens ärendehantering	Offentlighetsprincipen är central för den svenska offentliga förvaltningen. Medborgarna har enligt Tryckfrihetsförordningen rätt att ta del av allmänna handlingar. Ytterligare bestämmelser i förvaltningslagen, offentlighets- och sekretesslagen och arkivlagen utgör tillsammans med arkivförordningen ett omfattande ramverk som varje myndighets dokumenthantering måste vara förenlig med. Risk för bristande kännedom bland medarbetare och förtroendevalda kan leda till felaktig hantering av inkomna handlingar, framför allt digitala handlingar så som e-post och SMS. Detta kan medföra att dokumenten inte blir diarieförde eller att sekretessflaggade handlingar publiceras. Bristande rutiner och riktlinjer och/eller följsamhet till rutiner och riktlinjer kan leda till brott mot OSL, TF och eller förvaltningslagen.	8
Risikanalys intern kontroll regionstaben	5	Risk för felhantering av information pga brister i informationshanteringsplan (löpande och arkivering) vilket leder till bristande insyn	Offentlighetsprincipen är central för den svenska offentliga förvaltningen. Medborgarna har enligt Tryckfrihetsförordningen rätt att ta del av allmänna handlingar. Ytterligare bestämmelser i förvaltningslagen, offentlighets och sekretesslagen och arkivlagen utgör tillsammans med arkivförordningen ett omfattande ramverk som varje myndighets dokumenthantering måste vara förenlig med. Region Västmanland har ett beslutat Arkivreglemente. Följer idag inte Arkivreglementet idag och kontroller och utbildning har idag inte genomförts. Flera system är svåra att arkivera. Behöver titta på kravspec vid inköp av nya system. Vid informationsförlust bryter regionen mot gällande lagstiftning samt riskerar att tappa förtroende hos medborgare och andra frågeställare som vårdgivare och myndigheter. Felaktiga, eller inte alls, ställda krav vid inköp riskerar att skapa stora kostnader vid framtida avveckling eller informationsuttag.	8
Risikanalys intern kontroll regionstaben	6	Delegationshantering	Kommunallagen medger att styrelse och nämnd kan delegera vissa beslut till tjänsteperson och att detta kan vidaredelegeras i ett led. Beslut fattade på delegation, oavsett led, måste alltid anmälas till ansvarig styrelse eller nämnd för att bli juridiskt giltiga. När beslutet anmäls i styrelse eller nämnd och det protokollförs och anslås börjar besvärstiden. Om detta inte sker kan inte beslutet vinna laga kraft. Risk för bristande kännedom bland medarbetare och förtroendevalda kan leda till att regionens beslut inte blir giltiga.	6
Risikanalys intern kontroll regionstaben	7	Risk att delegationsordningen inte följs	Beslut fattas inte utifrån befogenhet, exempelvis fel person ingår avtal.	Nya styrdokument gällande inköp, kontroller gällande avtalstrohet och 9 informationsinsatser bör minska risken.

Risikanalys intern kontroll regionstaben	13	Risk att utrustning inte lämnas tillbaka	Risk att medarbetare eller konsulter inte lämnar tillbaka utrustning när de slutar, vilket leder till ekonomisk skada för regionen. Eventuellt kan viss information därmed också vara tillgänglig.	Information till chefer om vikten av att 9 utrustning återlämnas.
Risikanalys intern kontroll regionstaben	14	Risk att ersättning till förtroendevald betalas ut felaktig	Begär ersättning för förlorad arbetsinkomst trots att avdrag inte skett. Ingen regelmässig avstämning sker idag.	4
Risikanalys intern kontroll regionstaben	15	Risk för korruption eller oegentligheter	Bristande kontroll och beslut om bisyssla. Tidigare medarbetare blir konsulter med uppdrag i regionen.	Intern kontrollplan 2026: 12 Stickprovskontroll
Risikanalys intern kontroll regionstaben	16	Risk för kompetensbrist	Brist på kompetens på arbetsmarknaden och lång rekryteringstid framförallt gällande säkerhetsprövade tjänster. Hur säkerställer vi en effektiv rekryteringsprocess och att vi når rätt kompetenser?	Se över rekryteringsrutinen för dessa tjänster samt ha en kontinuitetsplan om 12 glapp uppstår
Risikanalys intern kontroll regionstaben	17	Risk att analys av miljörisiker inte genomförs och åtgärdas enligt rutin	Okunskap, tidsbrist eller att arbetet inte prioriteras.	8
Risikanalys intern kontroll Närvården	1	Lokala beredskapsplaner	Samtliga enheter inom Närvården har krav på lokala beredskapsplaner vid kris och katastrof.	Intern kontrollplan 2026: Inventering av att samtliga enheter inom Närvården har upprätt-tade lokala bered- 12 skapsplaner vid kris och katastrof
Risikanalys intern kontroll CIFU		Strategisk prioritering	Risk att forskning, innovation och utbildning inte prioriteras tillräckligt i styrdokument och budget.	Införa årlig strategisk FoU-prövning i 12 budgetprocessen.
Risikanalys intern kontroll CIFU		Långsiktig finansiering	Risk att resurser för FoU minskar övertid eller blir för projektberoende.	Hög Säkerställa flerårig basfinansiering och 12 buffert.
Risikanalys intern kontroll CIFU		Kompetensförsörjning	Risk för förlust av nyckelkompetens och brist på kompetensutveckling.	Särskilda karriärprogram och 12 kompetenspaket
Risikanalys intern kontroll digitaliseringsstöd		Risk att felaktig systemadministrativ åtkomst och behörighet kan leda till dataintrång, sabotage, dataläckage eller oavsiktliga fel	Regionen har en mängd it-system och varje system måste ha systemadministratörer med hög/full behörighet. Det är viktigt att endast behöriga användare tilldelas dessa på grundval av deras behov och situation.	Intern kontrollplan 2026: 12 Stickprovskontroll på användarkonton med systemadministrativ åtkomst och behörighet
Risikanalys intern kontroll FSF	1	Risk för muta/bestickning vid inköp	Historiskt finns risker inom byggbranschen med muta/bestickning. Risk för saltning av fakturor för privat vinning.	8
Risikanalys intern kontroll FSF	2	Risk att brist på tillgång till material/drivmedel/elektronik hindrar verksamheten	Krig och pandemi kan påverka varuförsörjningen/drivmedel och äventyra patientsäkerheten.	6
Risikanalys intern kontroll FSF	3	Risk att priserna på material/drivmedel mfl ökar så kraftigt att kvaliteten minskar eller budgeten inte hålls	Pandemi och krig påverkar prisnivån kraftigt. Kvaliteten kan behöva sänkas. (Varuförsörjningen hanteras av Uppsala).	6
Risikanalys intern kontroll FSF	4	Risk att avstängning av media och systemlösningar sker utan samordning med anläggningsägare och skötare	Flera intressenter, NAV och fastigheter ska samverka. Kan påverka patientsäkerheten.	3
Risikanalys intern kontroll FSF	5	Risk för hot och att passerkort/nycklar används av obehöriga eller press på ofrivilligt agerande	Många inom fastighet och service har hög behörighet och riskerar att utsättas för hot. Andra vill komma åt korten för att komma åt behörigheten eller att man pressas att öppna dörrar, stjäla mm.	Granskning genomförd utifrån intern kontrollplan 2025. Ett antal åtgärder har 12 föreslagits vilket ska minska risken.
Risikanalys intern kontroll FSF	6	Risk att verksamheterna tvingas använda personalens privata bilar	Bilpoolen har svårt att få nya bilar och tvingas använda poolbilar till varuleveranser mm.	4
Risikanalys intern kontroll FSF	7	Risk att regionens miljömål inte uppnås då inte miljögodkända drivmedel används i regionens bilar (ska använda el, HVO)	Finns få stationer att tanka HVO, pågår successivt utbyte till elbilar.	Säkra att rätt drivmedel används för 12 förvaltningens egna bilar.
Risikanalys intern kontroll FSF	8	Risk att verksamhetsmålen inte nås	Sjukfrånvaro påverkar fortsatt men framförallt en ansträngd ekonomi utifrån den höga inflationen som ökar kostnaderna.	6
Risikanalys intern kontroll FSF	9	Risk att offentlighetsprincipen inte uppfylls	Förvaltningen hanterar en mängd ärenden och allt är inte diariefört (har inte brutit ner de rutiner som finns).	8
Risikanalys intern kontroll FSF	10	Risk att kunder inte blir rätt debiterade	Följer inte våra rutiner och missar därför att debitera.	3

Risikanalys intern kontroll FSF	Risk för patientsäkerheten vid ex vattenläckage mm om 11 omfallsplaner saknas	Brister i samverkan mellan fastighetsenheten, vårdgivaren, säkerhetsenheten mfl. Vilka behov finns inom olika verksamhetsområden inom hälso- och sjukvården. nning i riskanalysen	Samverkan behöver ske mellan berörda parter för att minska riskerna
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	Risk att verksamheterna inte ställer om när riktade statsbidrag 1 försvinner och på sätt får en negativ budgetavvikelse	Tillfälliga statsbidrag kan vara på 3-5 år, måste anställa personal och måste hålla koll på vilka man anställer så att man kan avsluta när bidraget upphör.	Säkra att åtgärdsplaner upprättas vid underskott. Följs i 12 uppföljningsprocessen.
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	2 Risk för obehöriga utbetalningar	Hotbild kan innebära att man gör kontoinsättningar som inte är korrekta eller genomför leverantörsbetalningar som är felaktiga. Överföring av medel görs alltid 2 i förening liksom administration av behörigheter.	6
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	3 Risk för felaktiga löneutbetalningar	Chefen glömmer att meddela frånvaro, avslut mm. Det finns ingen förhandslista/signeringsrapport innan löneutbetalning för chefen att kontrollera, bara i efterhand. Ca 10 återkrav varje månad för personer som inte har en lön att kvitta återkravet mot.	8
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	8 Risk att förmånsbelopp inte blir registrerade i Heroma	Det finns ett antal förmåner som enligt riktlinjer ska hanteras i Heroma. Ex representationskonton som bokas på felaktiga konton, ex livsmedel, köp av måltid mm. Intern debitering sker via kost och göms. Chefer har många dokument att hantera - kan behövas en lite checklista för cheferna.	8
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	Risk för brister gällande lagefterlevnad och interna riktlinjer vid 9 inköp	Regionernas egna arbete gällande inköp leder till brister gällande lagefterlevnad och interna riktlinjer. Förutsättningar/system brister koppat till möjligheterna att säkerställa avtalstroheten. Konsekvenser vid handel utanför avtal uteblir i dagsläget. Bristande stöd från inköpsenheten (flaskhals). Avtalsuppföljning görs inte i tillräcklig omfattning, men avtalscontroller anställs under inköpsenheten.	Intern kontrollpunkt sedan 2023. Åtgärder pågår i förvaltningarna och i 12 samarbete med inköpsenheten.
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	10 Risk för att inköpsbehov ej identifieras i tid	Kan leda till försenade upphandlingar eller att regionen handlar på icke gällande avtal alternativt behöver göra otillåtna direktupphandlingar. Exempelvis MT-utrustning körs längre än bedömd nyttjandetid och när denna går sönder uppstår akut och kanske specifikt behov.	6
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	12 Risk att attestering av fakturor inte följer delegationsordningen	Beloppsgränser finns i delegationsordningar men har inte förts över till ekonomisystemet (beloppsbegränsning) Fel personer godkänner inköp/beställning? Går det att bygga bort i systemet (krävs då beställning via Agresso)?	6
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	Risk att åtgärdsplaner vid förväntade budgetunderskott inte upprättas eller inte går att följa upp, med konsekvensen 13 fortsatta underskott	Problem i uppföljningen kan bero på organisationsförändringar, svårigheter att mäta effekten. Bristande systematik kring upprättande av åtgärdsplaner. Åtgärder i planerna genomförs inte.	Säkra att åtgärdsplaner upprättas vid underskott. Följs i 12 uppföljningsprocessen.
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	Risk att vi inte får betalt för vård som utförs gällande utländska 14 medborgare	Se över betalningsrutiner eller bevis på försäkring i hemlandet. Kan vi säkra upp rutinerna ex röntgen, vårdplats mm så att det kan bli klart innan patienten lämnar? Idag faktureras allt via en duva-rapport. Prövat rutin att patienten betalar i förväg innan behandling, ex dialys. Även prövat att simulera utifrån DRG och att patienten måste hämta faktura och betala innan utskrivning. Vissa väntar på försäkringspengar och kan inte betala direkt.	8
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	Risk för ekonomisk skada när man inte följer riktlinjer, ex 15 löneavtal mfl	Vi kan inte vägra vård (om det är livshotande ?) och personen i fråga kan vara okontaktbar. Bristande kunskap, kompetensbrist, personalbrist.	Punkt i intern kontrollplan från 2024, se 12 Riskanalys HR

Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	17 Risk för felaktig momshantering	Okunskap och ibland förändrat ställningstagande från Skatteverket.	Utökad information till berörda samt kontroll av nya ställningstagande hos 9 Skatteverket.
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	Risk för felaktig utbetalning med manuella underlag vid 18 direktutbetalningar	Brister i underlag. En person kan registrera hela kedjan. Sker årliga stickprovskontroller av leverantörer med förändrat BG/PG, av registrerade manuella underlag samt privata utlägg.	4
		Okunskap Medvetna fel för att få högre ersättning, bla genom att ange högre vårdtyngd (ACG). ACG-beloppet har ökat och privata VC ligger högre än regionens. Fakturerar trots att de redan har avtal och däri ingår att de ska tillhandahålla tjänsten i den ersättning de redan får. Olika syn på hur avtal ska tolkas och åtgärder som utförs, ex ett kvinnokliniksbesök där behandlingen också innebär att bedövning ges vid behov - en privat vårdgivare kan ha en läkare som ger bedövningssprutan och anser att det är en ytterligare åtgärd då den utförs av annan profession medan regionen anser att den ingår i den ursprungliga åtgärden. Felaktiga uppgifter i DUVA-rapporten vilken ligger till grund för utbetalningar (ex vid namnbyte på en leverantör, felaktig inhämtning av data från Cosmic på vissa enheter, men inte alla) Mycket manuell hantering med avstämningar Begränsade möjligheter till uppföljning då regionen idag saknas system där kontrollpunkter kan sättas upp utifrån de krav vi anger i våra avtal, vilket kan leda till felaktiga utbetalningar. Exempelvis betalas ersättning ut så länge rätt åtgärds kod anges, vid manuell granskning kan det dock framkomma att åtgärds koden inte matchar med den i avtalet angivna diagnoskoden eller godkänd resurs för att utföra uppdraget. Följs köpt vård upp eller klickas fakturan bara igenom, ex för webb-läkare?	Intern kontrollplan 2026: Stickprovskontroll på rapporterade uppgifter som ligger till grund för 12 utbetalningar till vårdgivare.
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	19 Risk för felaktig utbetalning till privata vårdgivare		
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	Risk för jäv och/eller ökade kostnader då en anställd har en 20 konkurrerande bisyssla	Bisysslor ska anmälas och godkännas av chefen årligen. Medarbetaren kan ha en bisyssla och vara i en sådan position att arbeten läggs på ex bolag som helt eller delvis ägs av medarbetaren eller denne närstående för personlig vinning, vilket kan leda till förtroendeskada för regionen.	9 Se risikanalys Regionstaben
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	Risk för ökade kostnader på grund av "överbehandling" hos 21 privat utförare	Saknas avtal med utförare gällande regionens särskilda tandvårdsstöd för vuxna, vilket begränsar möjlighet till uppföljning och risk att den privata utföraren överbehandlar en patient eftersom patienten endast betalar en liten del av fakturan själv. Även inom övrigt hälso- och sjukvård kan detta ske för de åtgärder som inte ingår i basersättningen för primärvården. Bristande resurser för uppföljning av behandlingar.	Del av intern kontroll 2026 - utbetalning 9 till vårdgivare.
Risikanalys intern kontroll Ekonomiprocessen	22 Risk för ekonomisk skada pga felaktiga leverantörsfakturer	Risk att en attestant klickar igenom en faktura utan att ha fått leverans/brister i leverans, dubbel fakturer eller falska "saltade" fakturer. Framförallt är risken störst för fakturer från icke avtalade leverantörer där avtalsuppföljning inte görs.	8

Riskanalys internkontroll Ekonomiprocessen	Bristande avtalstrohet vid inköp får ekonomiska konsekvenser	Kontroll av om inköpen görs utifrån upphandlade eller direktupphandlade avtal.	Intern kontrollpunkt sedan 2023 - Stickprovskontroll av om inköp som görs av annan än upphandlad leverantör görs via tillåten direktupphandling och om artiklarna som köps av upphandlade leverantörer ingår i avtalet.
Riskanalys intern kontroll NAV	Risk för störningar i byggnation/vårdproduktion	Störningar i framdrift av Program Nytt Akutsjukhus pga anpassning för att inte störa befintliga verksamheters produktion. Störningar i vårdproduktion pga incidenter kopplat till byggnation av NAV.	Kontroll av antal förskjutningar av tidsplanen och tillhörande kostnader kopplade till Program Nytt Akutsjukhus. Kontroll av antal vårdavvikelser - synergärenden kopplade till byggnation av Akutsjukhuset.
Riskanalys intern kontroll NAV	Slutkostnadsprognosen för Etapp 1 och Etapp 2 är inom den tilldelade investeringsramen på 6,7 mdkr respektive 1,4 mdkr	Förändringar i kostnadsutvecklingen för, och tillgång av, byggmateriel respektive medicinteknisk utrustning är en risk som har aktualiserats under pandemin. Dels relaterad till materielbrist, dels arbetskraftsbrist. Risken bedöms påverka främst ekonomi och även tid. Åtgärder för att minimera risken är att arbeta med strategiska inköp parallellt med en aktiv omvärldsbevakning. Utöver detta kommer programmet att reservera en del av budgeten för att kunna möta eventuella förändringar.	Intern kontrollplan 2026: Successiv prognos utifrån genomförda upphandlingar och ingåagna avtal
Riskanalys intern kontroll NAV	Sena ändringar som ger upphov till tillägsbeställningar till externa leverantörer	Att det kommer nya krav till programmet vilka kan generera ändringar som bedöms kunna påverka ekonomi men även tid. Exempel är nya lagkrav, krav från politiken m.m. Åtgärder för att minimera påverkan av denna risk är att säkerställa generella och standardiserade lösningar samt att konsekvent följa programmets process för att hantera nya krav och förslag på förändringar. I detta ingår att göra konsekvensanalyser och prioriteringar.	Kontroll av antal tillkommande beställda uppdrag (ÅTOR) överstigande 5 mnkr per ändring (utanför inventeringsbudget)
Riskanalys intern kontroll NAV	Olyckor per 100 000 utförda entreprenörstimmar	Olyckor per 100 000 utförda entreprenörstimmar.	Kontroll av antal rapporterade incidenter från entreprenörer
Riskanalys intern kontroll NAV	Klinisk driftsättning	Organisatoriska utmaningar och prioritering av resurser kan leda till förseningar och påverka kvaliteten i den kliniska driftsättningen.	Intern kontrollplan 2026: Kontroll att det finns namngivna representanter med tydligt definierade roller, som ska delta i det fortsatta arbetet med den kliniska driftsättningen. Deltagande i 2–3 workshops under 2025–2026 med samtliga berörda verksamhetschefer.