

Internkontrollplan Norrbotniabanan AB 2022

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk-bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll-ansvarig	Kontr metod	Rapport	Uppföljning
Verksamheten lever upp till de av ägarna fastställda målen				VEM?	HUR?	NÄR?	
Styrning	Företagets/bolagets övergripande mål och strategier kan komma i konflikt med enskilda ägare vilket kan innebära svårigheter att implementera ett helhetstänk	8	Uppföljning utifrån bolagsordning och övriga direktiv	Styrelsen	Uppföljning av VD	Årligen	
Samordning	Svaga incitament för ökad samverkan mellan ägarkommunerna vilket kan leda till suboptimeringar i bolaget	8	Utförda processer under året	Styrelsen	Uppföljning av VD	Årligen	
Verksamheten bedrivs ändamålsenligt, kvalitativt och kostnadseffektivt, dvs med god ekonomisk hushållning				VEM?	HUR?	NÄR?	
Finansiering	Brist på pengar i projektet pga valutakursförändringar	8	Uppföljning valutakurser	VD	Uppföljning av controller	Löpande	
Finansiering	Brist på pengar i projektet pga ej godkända kostnader INEA	8	Revisionen	VD	Revisions-uppföljning	Årligen	
Finansiering	Projektet får inte pengar i tid pga politiska beslut eller uteblivna politiska beslut	12	Kommunikation och dialog med berört departement och dess företrädare	VD	Uppföljning av VD	Löpande	

Fastställt av styrelsen 2021-10-21

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk-bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll-ansvarig	Kontr metod	Rapport	Uppföljning
Information om verksamheten och om den finansiella rapporteringen, är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig				VEM?	HUR?	NÄR?	
Styrelse-arbetet	Styrelsen har inte tillräckligt med tid och engagemang för att sätta sig in i frågor och att fatta beslut	8	Löpande styrelsearbete	Styrelse-ordförande	Uppföljning av VD	Årligen	
De lagar, föreskrifter, regler och riktlinjer som finns följs				VEM?	HUR?	NÄR?	
Styrning	Bolaget följer inte alla policys och andra styrande dokument beslutade av den egna styrelsen	6	Revision	Lekmanna-revisionen	Granskning	Årligen	
Styrning	Svårigheter att följa alla av ägarna beslutade styrande dokument	6	Utförda processer under året	Styrelsen	Uppföljning av VD	Årligen	
Möjliga risker och förluster inringas, bedöms och förbyggs				VEM?	HUR?	NÄR?	
Personal	Extremt liten organisation med risker för störning av verksamheten vid sjukdom, olycksfall eller byte av anställning	9	Organisationens uppbyggnad och ändamålsenlighet	Styrelse och VD	Egen utvärdering	Årligen	
Personal	Bolaget är beroende av inhyrd personal/resurser. Kan innebära lojalitetskonflikt vid stor arbetsbelastning	8	Avtal som reglerar resurser som hyrs in	VD	Kvalitetssäkring av avtal	Löpande	
Personal	Svårigheter att rekrytera kompetent personal till ledande befattningar	8	Urval vid genomförda rekryteringar	VD	Uppföljning av VD resp ordförande	Löpande	

Fastställt av styrelsen 2021-10-21

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk-bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll-ansvarig	Kontr metod	Rapport	Uppföljning
Organisation	Allvarlig eller extraordinär händelse som p g a brister i organisation eller kompetens inte hanteras korrekt	8	Organisationens erfarenhet och kompetens	VD	Granskning och uppföljning	Löpande	
Datadrift	Driftstörning påverkar bolagets IT system	6	Inrapportering av incidenter	VD	Inrapporterade händelser	Löpande	
Datadrift	Manipulering, virus eller hackning av datasystem	8	Inrapportering av incidenter	VD	Inrapporterade händelser	Löpande	
Projektering/ Produktion	Identifierade risker i samband med projekteringsarbete och produktion	Se TrV	Identifierade risker utifrån riskanalys Trafikverket	VD	Uppföljning av VD	Löpande	Uppföljning sker av Trafikverket