

Dette er en eksempelpakke generert fra fiktive demodata, kun til illustrasjon. Den kan ikke brukes som dokumentasjon.

Internkontrollsystem for drosjesentral

Dokumentasjon etter forskrift om internkontroll i drosjenæringen (FOR-2026-05-04-715) § 2

Sentral	Demo Drosjesentral AS
Organisasjonsnummer	999999999
Fylke	Oslo
Daglig leder	Demo Bruker
Versjon	0
Generert	1. juli 2026 av sentralbox (eksempel)

Endringer siden forrige versjon

- Eksempelpakke generert fra demodata

1. Systembeskrivelse (§ 2 og § 3 første ledd)

Demo Drosjesentral AS har innført og utøver internkontroll for sentralens egen virksomhet og for virksomheten hos tilknyttede løyvehavere, jf. forskriften § 2 første ledd. Systemet føres løpende i sentralbox og omfatter regelverksoversikt, fortolkninger av funksjonskrav, opplæring med kvitteringer, medvirkning, avvikshåndtering og systematisk gjennomgang.

Internkontrollen er tilpasset virksomhetens størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold (§ 3 første ledd). Omfangsprofil: **Utvidet**, fastsatt på grunnlag av:

Tilknyttede løyvehavere	10 (4 registrert, 2 kjøretøy, 2 sjåfører)
Egne ansatte	Ja (3)
Prisregulert område	Ja
TT-kjøring / pasientreiser	Ja

Sentralen er en større virksomhet med egne ansatte, prisregulert eller tilrettelagt kjøring og/eller mange tilknyttede løyvehavere. Internkontrollen føres i utvidet omfang: hele kravapparatet er dokumentert i detalj, inkludert årlig systemrevisjon, datalager per løyvehaver og medvirkning fra ansatte.

Arbeidstakere hos sentralen og tilknyttede løyvehavere medvirker ved innføring og utøvelse av internkontrollen (§ 2 første ledd), dokumentert i del 5. Internkontrollen skal også bidra til at aktørene ikke deler forretningshemmeligheter eller på andre måter opptrer konkurransebegrensende (§ 3 første ledd andre punktum): systemet er strengt atskilt per sentral, ingen forretningsdata deles med andre sentraler, og prisinformasjon mellom løyvehavere formidles ikke.

2. Regelverksoversikt (§ 3 a)

Oversikten over relevant regelverk, jf. § 1, holdes løpende oppdatert og er tilgjengelig for løyvehavere, sjåfører og sentralens egne ansatte gjennom systemets delte visning.

Hjemmel	Krav	Gjelder	Lovdata
Yrkestransportlova	Yrkestransportlova (LOV-2002-06-21-45) Rammeloven for drosjenæringen. Kapittelet om drosjesentraler (paragrafene 9 til 9i) bærer sentralløyve, tilknytningsplikt, registerplikter, datalagring, klageordning og internkontroll.	Sentral, Løyvehaver, Sjåfør	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2002-06-21-45
Arbeidsmiljøloven	Arbeidsmiljøloven (LOV-2005-06-17-62) Krav til arbeidsmiljø, arbeidstid og ansettelsesforhold. Gjelder sentralens egne ansatte og ansatte sjåfører hos løyvehavere.	Sentral, Løyvehaver	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2005-06-17-62
Bokføringsloven	Bokføringsloven (LOV-2004-11-19-73) Krav til bokføring og dokumentasjon av regnskapsopplysninger. Sentralen skal i tillegg samle inn og lagre løyvehavernes bokføringsdata i fem år (ytlt paragraf 9d tredje ledd).	Sentral, Løyvehaver	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2004-11-19-73
Konkurranseloven	Konkurranseloven (LOV-2004-03-05-12) Forbud mot konkurransebegrensende samarbeid. Internkontrollen skal bidra til at aktørene ikke deler forretningshemmeligheter eller opptrer konkurransebegrensende (internkontrollforskriften paragraf 3 første ledd).	Sentral, Løyvehaver	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2004-03-05-12
Likestillings- og diskrimineringsloven	Likestillings- og diskrimineringsloven (LOV-2017-06-16-51) Forbud mot diskriminering og krav om universell utforming. Relevant for kundebehandling, tilrettelagte drosjer og arbeidsforhold.	Sentral, Løyvehaver, Sjåfør	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2017-06-16-51
Måleloven	Måleloven (LOV-2007-01-26-4) Krav til målinger og måleredskaper, grunnlaget for taksameterkravene. Justervesenet fører tilsyn med taksametre etter taksameterforskriften.	Løyvehaver, Sentral	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2007-01-26-4
Pristiltaksloven	Pristiltaksloven (LOV-1993-06-11-66) Hjemmel for prisregulering, blant annet maksimalprisforskriften for drosje i prisregulerte områder.	Sentral, Løyvehaver	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/1993-06-11-66
Skatteforvaltningsloven	Skatteforvaltningsloven (LOV-2016-05-27-14) Skatteforvaltning og tredjepartsrapportering. Formidler av drosjetjenester skal levere opplysninger fra skiftappen for tilknyttede løyvehavere (paragraf 7-5 sjuende ledd).	Sentral, Løyvehaver	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2016-05-27-14
Vegtrafikkloven	Vegtrafikkloven (LOV-1965-06-18-4) Trafikksikkerhet, kjøretøykrav og førerkrav. Gjelder all kjøring, med særlige krav til drosje som registrert kjøretøygruppe.	Løyvehaver, Sjåfør	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/1965-06-18-4
Internkontrollforskriften for drosjenæringen	Forskrift om internkontroll i drosjenæringen (FOR-2026-05-04-715) Pålegger sentralen å innføre og utøve internkontroll for egen virksomhet og virksomheten hos tilknyttede løyvehavere, dokumentert overfor fylkeskommunen innen tre måneder. I kraft 1. juli 2026.	Sentral, Løyvehaver, Sjåfør, Ansatt	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2026-05-04-715
Yrkestransportforskriften	Yrkestransportforskriften (FOR-2003-03-26-401) Utfyller yrkestransportlova. Kapittel IIIA (paragrafene 52a til 52f) regulerer drosjesentraler: meldinger, vandel, økonomi, garanti og avvikling.	Sentral, Løyvehaver	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2003-03-26-401
Taksameterforskriften	Taksameterforskriften (FOR-2009-10-01-1226) Krav til taksametre, installasjon og kontroll. Justervesenet godkjenner installasjonen før taksameteret kan tas i bruk.	Løyvehaver, Sentral	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2009-10-01-1226

Hjemmel	Krav	Gjelder	Lovdata
Maksimalprisforskriften	Maksimalprisforskriften (FOR-2010-09-30-1307) Maksimalpriser for drosjetransport i prisregulerte områder, fastsatt av Konkurransetilsynet.	Sentral, Løyvehaver	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2010-09-30-1307
Bokføringsforskriften	Bokføringsforskriften (FOR-2004-12-01-1558) Utfyller bokføringsloven, med særregler for drosjenæringen om skiftlapp og dokumentasjon av kontantomsetning.	Løyvehaver, Sentral	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2004-12-01-1558
Yrkestransportlova § 9c	Sentralløyve og daglig leder Den som vil drive drosjesentral må ha løyve, og sentralen skal ha en daglig leder i Norge.	Sentral	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2002-06-21-45/%C2%A79c
Yrkestransportlova § 9d (1)	Registerplikt Sentralen skal føre register over tilknyttede løyvehavere, ansatte sjåførere, tilknyttede drosjer med registreringsnummer, taksameter med serienummer per drosje, tilgjengelige drosjer med geografisk dekning, og kjøretøy tilrettelagt for personer med nedsatt funksjonsevne.	Sentral	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2002-06-21-45/%C2%A79d
Yrkestransportlova § 9d (2)	GPS-posisjonsdata, 60 dagers lagring Sentralen skal løpende og digitalt samle inn og lagre posisjonsdata for drosjeturer som løyvehaveren har loggført, og lagre opplysningene i 60 dager.	Sentral, Løyvehaver	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2002-06-21-45/%C2%A79d
Yrkestransportlova § 9d (3)	Bokføringsdata, 5 års lagring Sentralen skal samle inn og lagre løyvehavernes bokføringsopplysninger i fem år etter slutten av regnskapsåret.	Sentral, Løyvehaver	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2002-06-21-45/%C2%A79d
Yrkestransportlova § 9d (4)	Prisdata i prisregulerte områder Sentralen skal løpende samle inn og lagre opplysninger om pris for drosjetransport i prisregulerte områder.	Sentral	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2002-06-21-45/%C2%A79d
Yrkestransportlova § 9d (5)	Årlig systemrevisjon Sentralens administrative system skal gjennomgå årlig systemrevisjon for datakvalitet, utført av uavhengig revisor eller etter godkjent standard.	Sentral	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2002-06-21-45/%C2%A79d
Yrkestransportlova § 9d (6) og (7)	Utlevering av data og lagring i EØS Opplysningene skal utleveres til myndighetene på forespørsel, lagres i EØS-området og være tilgjengelige i det formatet myndighetene krever.	Sentral	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2002-06-21-45/%C2%A79d
Yrkestransportlova § 9e (1)	Klageordning for kunder Sentralen skal ha en klageordning for kunder om pris og kvalitet på drosjetjenestene.	Sentral	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2002-06-21-45/%C2%A79e
Yrkestransportlova § 9e (2) og (3)	Tilstrekkelig andel tilrettelagte drosjer Sentralen skal sørge for at en tilstrekkelig del av tilknyttede drosjer er tilrettelagt for rullestolbrukere. Sentraler kan samarbeide om å oppfylle kravet.	Sentral	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2002-06-21-45/%C2%A79e
Yrkestransportlova § 9e (4)	Melding ved drift i flere fylker Sentraler som opererer i flere fylker skal melde fra til de berørte fylkeskommunene.	Sentral	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2002-06-21-45/%C2%A79e

Hjemmel	Krav	Gjelder	Lovdata
Yrkestransportlova § 9f	Internkontroll, dokumentert overfor tilsynsmyndigheten Sentralen skal innføre og utøve internkontroll for egen virksomhet og for virksomheten hos tilknyttede løyvehavere, og dokumentere systemet overfor fylkeskommunen innen tre måneder etter tildelt sentralløyve. Fylkeskommunen fører tilsyn og kan kreve retting eller tilbakekalle sentralløyvet.	Sentral, Løyvehaver	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2002-06-21-45/%C2%A79f
Yrkestransportforskriften § 52a	Melding når løyvehaver avslutter tilknytning Sentralen må gi melding til løyvemyndigheten når en løyvehaver avslutter tilknytningen til sentralen.	Sentral	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2003-03-26-401/%C2%A752a
Yrkestransportforskriften § 52d	Garanti på 27 000 euro Sentralen skal ha garantierklæring fra bank eller forsikringsselskap med kroneverdi tilsvarende 27 000 euro.	Sentral	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2003-03-26-401/%C2%A752d
Yrkestransportforskriften § 52e	Varsel minst 2 måneder før avvikling Sentralen skal gi skriftlig varsel til løyvemyndigheten og berørte fylkeskommuner så tidlig som mulig og minst to måneder før driften opphører i et område.	Sentral	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2003-03-26-401/%C2%A752e
Skatteforvaltningsloven § 7-5 (7)	Skiftlappdata til Skatteetaten innen 31. januar Formidler av drosjetjenester skal årlig og uoppfordret levere opplysninger fra skiftlappen for tilknyttede løyvehavere til Skatteetaten. Frist 31. januar.	Sentral	https://lovdata.no/dokument/NL/lov/2016-05-27-14/%C2%A77-5
Internkontrollforskriften § 3 a	Oversikt over relevant regelverk Sentralen skal ha oversikt over relevant regelverk for virksomheten. Oversikten skal være tilgjengelig for løyvehavere, sjåfører og sentralens egne ansatte.	Sentral, Løyvehaver, Sjåfør, Ansatt	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2026-05-04-715
Internkontrollforskriften § 3 b	Fastsette hvordan funksjonskrav forstås og anvendes Sentralen skal fastsette hvordan funksjonskrav i lov og forskrift skal forstås og anvendes i virksomheten, altså dokumentere «slik gjør vi det hos oss».	Sentral	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2026-05-04-715
Internkontrollforskriften § 3 c	Tilstrekkelige kunnskaper og ferdigheter Sentralen skal sørge for at løyvehavere, sjåfører og egne ansatte har tilstrekkelige kunnskaper og ferdigheter til å forstå og etterleve kravene. Opplæring dokumenteres med kvitteringer.	Sentral, Løyvehaver, Sjåfør, Ansatt	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2026-05-04-715
Internkontrollforskriften § 3 d	Medvirkning fra arbeidstakerne Sentralen skal sørge for at arbeidstakerne medvirker, slik at samlet kunnskap og erfaring utnyttes. Dokumenteres med innspillslogg og gjennomgangsmøter.	Sentral, Ansatt	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2026-05-04-715
Internkontrollforskriften § 3 e	Avdekke, rette opp og forebygge avvik Sentralen skal ha rutiner for å avdekke, rette opp og forebygge overtredelser av krav i relevant regelverk. Avviksregisteret dokumenterer hele livsløpet.	Sentral, Løyvehaver, Sjåfør	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2026-05-04-715
Internkontrollforskriften § 3 f	Systematisk overvåkning og gjennomgang Sentralen skal systematisk overvåke og gjennomgå internkontrollen for å sikre at den fungerer som forutsatt. Dokumenteres med datert gjennomgangsrapport.	Sentral	https://lovdata.no/dokument/SF/forskrift/2026-05-04-715

3. Fortolkninger av funksjonskrav (§ 3 b)

Sentralen har fastsatt hvordan funksjonskravene i lov og forskrift forstås og anvendes i virksomheten, i et omfang tilpasset profilen utvidet. 1 av 21 aktuelle funksjonskrav er dokumentert.

§ 9c: Sentralløyve og daglig leder

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Sentralen har sentralløyve utstedt av [fylkeskommune], løyvenummer [nummer]. Daglig leder er [navn], med kontor på [adresse]. Endringer i daglig ledelse meldes løyvemyndigheten av [ansvarlig] uten ugrunnet opphold.

§ 9d (1): Registerplikt

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Registeret over løyvehavere, sjåfører, kjøretøy, taksametre (med serienummer) og tilrettelagte kjøretøy føres i [system, f.eks. sentralbox]. [Ansvarlig] oppdaterer registeret ved hver til- og avgang, senest innen [antall] virkedager. Registeret kontrolleres mot faktisk flåte hver [frekvens].

§ 9d (2): GPS-posisjonsdata, 60 dagers lagring

60-dagers GPS-lagring: leverandør TaxiData AS, automatisk sletterutine, ansvarlig Demo Bruker.

Ansvarlig: Demo Bruker. Signert av Demo Bruker, 23. juli 2026.

§ 9d (3): Bokføringsdata, 5 års lagring

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Bokføringsdata fra løyvehaverne samles inn via [system/rutine] og lagres i [lagringsløsning, EØS-området] i fem år etter regnskapsårets slutt. [Ansvarlig] kontrollerer at alle tilknyttede løyvehavere leverer, hver [frekvens].

§ 9d (4): Prisdata i prisregulerte områder

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Prisdata i prisregulerte områder: [sentralen opererer / opererer ikke] i prisregulert område. [Hvis ja: prisdata samles inn via [system] og lagres av [ansvarlig].]

§ 9d (5): Årlig systemrevisjon

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Årlig systemrevisjon av det administrative systemet gjennomføres av [revisor/uavhengig kontrollør] innen [måned] hvert år. [Ansvarlig] bestiller revisjonen og følger opp funn i avviksregisteret.

§ 9d (6) og (7): Utlevering av data og lagring i EØS

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Alle lagrede opplysninger ligger i EØS-området hos [leverandør, region]. Ved krav fra myndighet utleverer [ansvarlig] data i det formatet myndigheten krever, innen den fristen som settes.

§ 9e (1): Klageordning for kunder

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Klageordning: kunder kan klage på pris og kvalitet via [kanal, f.eks. e-post/skjema]. Klager registreres i [system], besvares av [ansvarlig] innen [antall] dager, og logges med utfall. Ubesvarte klager eldre enn fristen registreres som avvik. Kundene informeres om at de kan klage på pris og kvalitet, og om at en klage som ikke blir tatt til følge, kan sendes videre til Forbrukertilsynet. Denne informasjonen gjøres tilgjengelig for kundene via [kanal, f.eks. nettside/oppslag/kvittering].

§ 9e (2) og (3): Tilstrekkelig andel tilrettelagte drosjer

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Tilrettelagte drosjer: sentralen har [antall] rullestoltilpassede kjøretøy av [totalt] tilknyttede. [Hvis samarbeid: kravet oppfylles i samarbeid med [sentral] etter avtale datert [dato].] [Ansvarlig] vurderer dekningen ved hver flåteendring.

§ 9e (4): Melding ved drift i flere fylker

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Sentralen opererer i [fylker]. Melding til berørte fylkeskommuner sendes av [ansvarlig] før oppstart i nytt fylke.

§ 9f: Internkontroll, dokumentert overfor tilsynsmyndigheten

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Internkontrollsystemet føres i sentralbox og dekker sentralens egen virksomhet og virksomheten hos tilknyttede løyvehavere. Systemet ble dokumentert overfor [fylkeskommune] den [dato]. [Ansvarlig] holder systemet oppdatert.

§ 52a: Melding når løyvehaver avslutter tilknytning

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Når en løyvehaver avslutter tilknytningen, melder [ansvarlig] fra til løyvemyndigheten innen [antall] virkedager, og registeret oppdateres samtidig.

§ 52d: Garanti på 27 000 euro

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Garantien på 27 000 euro er stilt av [bank/forsikringsselskap], gyldig til [dato]. [Ansvarlig] fornyer garantien senest [antall] uker før utløp. Fristen ligger i compliancekalenderen.

§ 52e: Varsel minst 2 måneder før avvikling

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Ved planlagt avvikling eller nedtrapping varsler daglig leder løyvemyndigheten og berørte fylkeskommuner skriftlig, så tidlig som mulig og minst to måneder før opphør.

§ 7-5 (7): Skiftlappdata til Skatteetaten innen 31. januar

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Skiftlappdata for alle tilknyttede løyvehavere leveres til Skatteetaten av [ansvarlig] via [RF-1301/maskin-til-maskin] innen 31. januar hvert år. Fristen ligger i compliancekalenderen, og manglende levering registreres som avvik.

§ 3 a: Oversikt over relevant regelverk

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Regelverksoversikten vedlikeholdes i sentralbox (Regelverk-modulen) og gjøres tilgjengelig for løyvehavere, sjåførere og ansatte via [kanal, f.eks. delt visning/utskrift]. [Ansvarlig] gjennomgår oversikten ved regelendringer og minst årlig.

§ 3 b: Fastsette hvordan funksjonskrav forstås og anvendes

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

For hvert funksjonskrav fastsetter sentralen hvordan kravet forstås og anvendes hos oss, i denne modulen. Hver fortolkning dateres og signeres av [rolle, f.eks. daglig leder] og gjennomgås ved endringer i drift eller regelverk.

§ 3 c: Tilstrekkelige kunnskaper og ferdigheter

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Opplæring gjennomføres med modulene i Opplæring-modulen: egne moduler for løyvehavere, sjåfører og ansatte. Alle bekrefter gjennomført opplæring med kvittering ved tiltredelse og ved vesentlige regelendringer. [Ansvarlig] følger opp at ingen mangler kvittering.

§ 3 d: Medvirkning fra arbeidstakerne

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Medvirkning: innspill fra ansatte og løyvehavere registreres løpende i Medvirkning-modulen. Sentralen holder gjennomgangsmøte minst [antall] ganger i året med referat og deltakerliste. [Ansvarlig] følger opp innspillene.

§ 3 e: Avdekke, rette opp og forebygge avvik

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Avvik registreres i Avvik-modulen av den som oppdager dem, klassifiseres mot regelverket, og lukkes først når korrigerende og forebyggende tiltak er dokumentert. [Ansvarlig] gjennomgår åpne avvik hver [frekvens].

§ 3 f: Systematisk overvåkning og gjennomgang

Forslag til formulering (ikke fastsatt ennå):

Overvåkning: [ansvarlig] gjennomgår compliancekalenderen og de automatiske kontrollene hver [frekvens]. Full gjennomgang av internkontrollen gjennomføres minst årlig og dokumenteres med datert og signert gjennomgangsrapport.

4. Opplæring og kvitteringer (§ 3 c)

Sentralen sørger for at løyvehavere, sjåfører og egne ansatte har tilstrekkelige kunnskaper og ferdigheter, med egne rollemoduler tilpasset omfanget. Sentralen har 3 opplæringsmoduler, og gjennomført opplæring dokumenteres med daterte kvitteringer:

Navn	Rolle	Modul	Bekreftet
Ola Bakken	Sjåfør	Grunnopplæring for sjåfører	23. juli 2026

5. Medvirkning (§ 3 d)

Medvirkningen er utøvd, ikke bare innført: 1 innspill er registrert (sist 23. juli 2026) og 1 gjennomgangsmøte er dokumentert med deltakere og referat (sist 23. juli 2026). Samlet kunnskap og erfaring fra ansatte og løyvehavere utnyttes løpende i internkontrollen (§ 3 d).

Dato	Type	Innhold
23. juli 2026	Møte	Gjennomgangsmøte Deltakere: Demo Bruker, Ola Bakken Gikk gjennom avviksrutinen.
23. juli 2026	Innspill	Forslag om ny sjekkliste Fra: Ola Bakken Ønsker sjekkliste for skiftslutt.

6. Avviksregister (§ 3 e)

Rutiner for å avdekke, rette opp og forebygge overtredelser: avvik meldes, klassifiseres mot regelverket i § 1, og lukkes først når korrigerende og forebyggende tiltak er dokumentert. Registeret omfatter også lukkede avvik:

Meldt	Avvik	Regelverk	Status	Korrigerende tiltak	Forebyggende tiltak	Meldt av
23. juli 2026	Hull i GPS-posisjonsdata Mangler data 20. juli	ytl § 9d (2)	Lukket Lukket 23. juli 2026	Data hentet inn manuelt	Varsling ved hull aktivert	Demo Bruker
23. juli 2026	Klage ikke besvart		Ny			Demo Bruker
24. juli 2026	AUDIT testavvik 1784908381984 Opprettet av audit-walkthrough		Ny			Demo Bruker

7. Overvåkning og gjennomgang (§ 3 f)

Internkontrollen overvåkes systematisk gjennom compliancekalenderen med lovpålagte frister og automatiske kontroller, og gjennomgås minst årlig med datert rapport.

Compliancekalender

Frist	Oppgave	Status
31. januar 2027	Skiftlappdata til Skatteetaten Årlig levering av opplysninger fra skiftlappen for alle tilknyttede løyvehavere (sktfvl § 7-5 (7)). Frist 31. januar.	Planlagt
23. juli 2027	Årlig systemrevisjon Uavhengig systemrevisjon av det administrative systemet for datakvalitet (ytl § 9d (5)). Sett dato etter avtale med revisor.	Planlagt
23. juli 2027	Fornynelse av garanti Garantierklæringen på 27 000 euro må være gyldig til enhver tid (ytf § 52d). Juster fristen til garantiens faktiske utløpsdato.	Planlagt
23. juli 2027	Årlig gjennomgang av internkontrollen Systematisk gjennomgang av at internkontrollen fungerer som forutsatt (internkontrollforskriften § 3 f). Dokumenteres med gjennomgangsrapport.	Planlagt

Gjennomgangsrapporter

Gjennomgang 23. juli 2026

Internkontrollen fungerer som forutsatt. Ett avvik meldt og lukket.

Signert av Demo Bruker, 23. juli 2026.

8. Løyvehavernes egenerklæringer (§ 2 første ledd)

Internkontrollen dekker virksomheten hos tilknyttede løyvehavere. Hver løyvehaver bekrefter årlig, via signert lenke, at registerdata er oppdatert, at garantien er i kraft, at taksameter er registrert, at bokføringen håndteres av navngitt

regnskapsfører, og at regelverksoversikten er lest:

Løyvehaver	Org.nr.	Egenerklæring	Bekreftet av	Regnskapsfører
Bakken Transport ENK	911111111	Mangler		
Hansen Taxi AS	922222222	Mangler		
Manuelt Navn AS	923609016	Levert for 2026, 23. juli 2026, alle punkter bekreftet	Even Eier	Regnskap AS
AUDIT Løyvehaver AS	811382222	Mangler		

9. Datalager og oppbevaring (ytl § 9d)

Sentralen samler inn og lagrer løyvehavernes posisjonsdata (60 dagers oppbevaring, ytl § 9d (2)) og bokføringsdata (fem år etter regnskapsårets slutt, ytl § 9d (3)). Alle data lagres i EØS-området og utleveres til myndighetene på forespørsel i det formatet som kreves (ytl § 9d (6) og (7)). Utløpte posisjonsdata slettes gjennom en logget oppbevaringsopprydding; bokføringsdata slettes ikke før oppbevaringstiden er ute.

Løyvehaver	GPS-elementer	Bokføringselementer	Skiftlapper
Bakken Transport ENK	2	0	2
Hansen Taxi AS	0	0	0
Manuelt Navn AS	0	0	0
AUDIT Løyvehaver AS	0	0	0

10. Samordning med HMS-internkontroll (§ 4)

Internkontrollen etter denne forskriften er samordnet med internkontroll etter forskrift om systematisk helse-, miljø- og sikkerhetsarbeid i virksomheter (FOR-1996-12-06-1127). HMS-internkontrollen føres i hver parts eget system og dupliseres ikke her; samordningen skjer ved at partene peker på sine respektive ordninger og at avvik som berører HMS meldes i avviksregisteret.

Sentralens HMS-internkontroll

Sentralen følger HMS-internkontrollforskriften med eget HMS-system i [verktey/perm], ansvarlig [navn]. Løyvehaverne har egne HMS-systemer for sine virksomheter.

Løyvehavernes HMS-internkontroll

0 av 4 aktive løyvehavere har oppgitt sin HMS-internkontrollordning.

Løyvehaver	HMS-internkontroll
Bakken Transport ENK	Ikke oppgitt
Hansen Taxi AS	Ikke oppgitt
Manuelt Navn AS	Ikke oppgitt
AUDIT Løyvehaver AS	Ikke oppgitt

11. Signatur (§ 2)

Dokumentasjonen over beskriver internkontrollsystemet i Demo Drosjesentral AS slik det er innført og utøves per 1. juli 2026.

Demo Bruker, daglig leder

Dato: 1. juli 2026

EKSEMPEL