

Internkontrollplan 2025

Miljönämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Åtgärder	4
Utlämnande av allmän handling	4
Systematiskt brandskyddsarbete.....	4
Risk för bristande rapportering av personuppgiftsincidenter	5
Obehörig användning av arbetskläder.....	5
Granskningar.....	6
Nämndens granskningar	6
Felaktiga kontaktuppgifter	6
Felaktigt upphandlade konferenser och bristande dokumentation	7
Kommungemensamma granskningar.....	8
Bristande serviceskyldighet.....	8
Bisysslor	8
Välfärdsbrottslighet.....	9
Bilagor	
<i>Bilaga 1: Riskanalys 2025 (Miljönämnden)</i>	
<i>Bilaga 2: Riskmatris</i>	

Inledning

Enligt kommunallagen (6 kapitlet och 6 §) ska nämnderna var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.

Nämnden ska varje år anta en särskild plan för den interna kontrollen, en så kallad *internkontrollplan*. Syftet med intern kontroll är att säkra en ändamålsenlig och effektiv verksamhet, en tillförlitlig ekonomisk rapportering, tillförlitlig information om verksamheten samt att verksamheten följer lagar, föreskrifter och andra styrdokument. Det handlar också om att säkra tillgångar och förhindra förluster samt upptäcka och eliminera eller förebygga allvarliga fel.

Den årliga processen utgörs av återkommande aktiviteter där den interna kontrollen planeras, genomförs, följs upp och åtgärdas. Processen börjar med riskanalyserna som utgör grunden för hela internkontrollarbetet och som är det verktyg som används för att identifiera och hantera risker. Det handlar om att föregripa riskerna innan en negativ händelse inträffar eller att begränsa konsekvenserna om det ändå händer.

I denna plan beskrivs de åtgärder och granskningar som ska genomföras och rapporteras till miljönämnden 2025. Resultatet av genomförda direktåtgärder och granskningar rapporteras till nämnden vid samma tillfällen som *ekonomisk prognos*, *delårsrapport* och *årsanalys*. Som bilagor finns samtliga risker och en riskmatris.

Åtgärder

Miljönämnden har fyra direktåtgärder att genomföra under 2025.

Utlämnande av allmän handling

Beskrivning av risk

Risk för att utlämnande av allmänna handlingar inte sker skyndsamt på grund av bristande kunskap om sekretessprövning, vilket kan leda till att förvaltningen inte följer tryckfrihetsförordningen.

Åtgärd	Vad ska göras:	Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt):
Översyn av utlämnande av handlingar	Genomföra en översyn av förvaltningens hantering av utlämnande av handlingar.	Februari 2026

Systematiskt brandskyddsarbete

Beskrivning av risk

Risk för brister i det systematiska brandskyddsarbetet (SBA) på grund av otillräcklig kunskap om rutiner eller kännedom om ansvar, vilket kan leda till brandskada, informationsförlust och tillsynsanmärkning.

Åtgärd	Vad ska göras:	Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt):
Information och övning	Informera om miljöförvaltningens rutin för brand och utrymning samt genomföra en extra utrymningsövning under 2025.	September 2025

Risk för bristande rapportering av personuppgiftsincidenter

Beskrivning av risk

Risk för att personuppgiftsincidenter inte rapporteras på grund av bristande följsamhet till förvaltningens rutiner och mallar, vilket kan leda till brott mot dataskyddsförordningen och vite.

Åtgärd	Vad ska göras:	Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt):
Kompetenshöjande insats	Genomföra kompetenshöjande informationsinsatser om dataskyddsförordningen och hanteringen av personuppgiftsincidenter.	September 2025

Obehörig användning av arbetskläder

Beskrivning av risk

Risk för att hanteringen av utrangerade och återlämnande arbetskläder brister på grund av att rutiner saknas eller inte följs, vilket kan leda till obehörig användning och skadat förtroende.

Åtgärd	Vad ska göras:	Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt):
Översyn av rutin	Översyn och vid behov revidering av rutin eller rutiner för utrangering och återlämning av arbetskläder med Malmö stads logotyp.	Maj 2025

Granskningar

Nedan följer de granskningar som miljönämnden har valt att ta med i internkontrollplanen för 2025. Totalt två nämndspecifika risker med tillhörande granskningar och tre kommungemensamma risker med tillhörande granskningar.

Nämndens granskningar

Felaktiga kontaktuppgifter

Beskrivning av risk

Risk för att kontaktuppgifter till medarbetare och chefer inte uppdateras på grund av tidsbrist och bristfällig information, vilket kan leda till att rätt person inte kan nås.

Granskning
Kontaktuppgifter
Områden och tillhörande rutiner som ska granskas: Granska befintliga kontaktuppgifter på intranätet Komin.
Syfte med granskningen: Syftet med granskningen är att undersöka förekomst och omfattning av eventuella brister.
Omfattning/avgränsning: Ett urval av tre slumpmässigt utvalda medarbetare vid varje enhet ska granskas under våren 2025.
Granskningsmetod: Kontrollera om det finns kontaktuppgifter på Komin och om de är korrekta. Uppgifter som ska granskas är: <ul style="list-style-type: none">- Besöksadress- Telefonnummer fast telefon- Telefonnummer mobiltelefon- E-postadress- Kort beskrivning av arbetsuppgifterna
Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt): Maj 2025

Felaktigt upphandlade konferenser och bristande dokumentation

Beskrivning av risk

Risk för att förvaltningen bokar konferenser av leverantörer som inte är upphandlade på grund av bristande kunskap eller dålig följsamhet till befintliga rutiner, vilket kan leda till köp utanför avtal, ifrågasatt förtroende från allmänheten samt bristande följsamhet till skattelagstiftningen när det handlar om förmåner.

Granskning
Granskning av konferenser
Områden och tillhörande rutiner som ska granskas: Malmö stads riktlinjer för representation och ekonomisk redovisning.
Syfte med granskningen: Syftet är att granska följsamheten till riktlinjer för representation och ekonomisk redovisning.
Omfattning/avgränsning: Förvaltningens samtliga konferensfakturer från perioden januari till juni 2025 kommer att granskas.
Granskningsmetod: Granska konferensfakturer och kontrollera att det finns syfte, typ av sammankomst med program samt en deltagarförteckning bifogad. Vid granskningen kommer även kontroll av följsamheten till Malmö stads ramavtal samt eventuell förmånsbeskattning att granskas.
Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt): September 2025

Kommungemensamma granskningar

Kommunstyrelsen har beslutat om tre kommundemensamma granskningsområden för 2025 enligt nedan.

Bristande serviceskyldighet

Beskrivning av risk

Risk för att kommunen inte klarar att leva upp till serviceskyldigheten i förvaltningslagen på grund av felaktig hantering av sociala medier, vilket kan leda till att medborgare inte får den service de förväntar sig och har rätt till, sekretessbelagd information röjs eller medborgare blir kränkta etc.

Granskning
Användande av sociala medier
Områden och tillhörande rutiner som ska granskas: Granskning huruvida frågor och kommentarer besvaras inom 24 timmar.
Syfte med granskningen: Syftet med granskningen är att undersöka om Malmö stad hanterar sociala medier på ett ansvarsfullt sätt i enlighet med Malmö stads riktlinjer och i enlighet med tillämplig lagstiftning.
Omfattning/avgränsning: Granskningen omfattar samtliga konton på Facebook, Twitter och Instagram.
Granskningsmetod: Granskningen innebär att kontroll ska göras huruvida frågor och kommentarer besvaras inom 24 timmar (förutom över helger, då svar ges snarast möjligt kommande arbetsdag). För att kontrollera huruvida fråga besvaras inom 24 timmar väljer förvaltningen, d.v.s. granskaren, ut enkla frågor som rör verksamheten och ställer dessa i förvaltningens konton i sociala medier. Granskning ska ske utifrån särskild anvisning från stadskontoret.

Granskning
<p>Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt): Återrapportering ska göras senast i samband med årsuppföljning av arbetet med intern kontroll 2025.</p>

Bisysslor

Beskrivning av risk

Risk för otillåtna bisysslor på grund av att de inte anmäls, vilket kan leda till jävssituationer, förtroendeskada eller att arbetet inte kan utföras på ett bra sätt.

Granskning
Bisysslor
<p>Områden och tillhörande rutiner som ska granskas: Granskningen avser regler och rutiner som avser anmälan av bisyssla.</p>
<p>Syfte med granskningen: Syftet med granskningen är att undersöka i hur stor utsträckning bisysslor anmäls, om interna rutiner i förvaltningar och bolag finns och följs, om dokumentation görs, och vad som kan behöva åtgärdas om det visar sig finnas brister.</p>
<p>Omfattning/avgränsning: Granskningen gäller samtliga nämnder och bolagsstyrelser.</p>
<p>Granskningsmetod: Granskningen genomförs genom att nämnder och bolagsstyrelser besvarar ett antal frågor kring interna styrdokument, rutiner och hantering. I nämndernas granskning ingår utöver detta granskning av hur stort antal bisysslor som finns registrerade på ett slumpmässigt urval av arbetsplatser.</p> <p>Konkreta anvisningar kommer att tas fram av stadskontoret i samråd med förvaltningar och bolag.</p>
<p>Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt): Återrapportering ska göras senast i samband med årsuppföljning av arbetet med intern kontroll 2025.</p>

Välfärdsbrottslighet

Beskrivning av risk

Risk för att kommunen betalar ut pengar på felaktiga grunder, på grund av bristande riskmedvetenhet utifrån att området är brett och komplext, vilket leder till såväl ekonomisk skada som förtroendeskada.

Granskning
Välfärdsbrottslighet
<p>Syfte med granskningen: Syftet med granskningen är att undersöka om Malmö stad - stadens förvaltningar och bolag - har ett ändamålsenligt arbete för att motverka välfärdsbrottslighet.</p>

Granskning
<p>Omfattning/avgränsning: Granskningen omfattar Malmö stads nämnder, och helägda bolag i tillämpliga delar.</p>
<p>Granskningsmetod: Granskningen genomförs genom allmänna och specifika frågor om nämndernas arbete med att motverka välfärdsbrottslighet, kompletterat med en mindre självskattning. Granskningsanvisning finns som separat dokument.</p>
<p>Återrapportering till nämnd/styrelse (tidpunkt): 31 maj 2025.</p>

Risikanalys 2025

Miljönämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Bruttolista	4
Verksamhet	4
Förtroende	6
Ekonomisk/Finansiell	8
HR	8
Kommunikation	9
Informationssäkerhet	10
Upphandling/Inköp	10
Arbetsmiljö	11
Risker som ligger till grund för kommungemensamma granskningar	13
Förtroende	13
HR	13
Informationssäkerhet	13

Inledning



På följande sidor redovisas identifierade risker som utgör underlag till miljönämndens intern kontroll och dess internkontrollplan. I bilaga 2 finns riskerna även sammanställda i en matris.

Bruttolista


Här visas alla risker uppdelade utifrån de riskkategorier som används i Malmö stad. Samtliga riskkategorier visas oavsett om det finns risker kopplade till dem eller ej.

Kommungemensamma risker finns under en separat rubrik.



Verksamhet





Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till Internkontrollplan
Ej avslutade ärenden i ärendehanteringssystemet	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att ärenden inte blir avslutade i ärendehanteringssystemet Vision på grund av att exempelvis handläggare slutar, vilket kan leda till att handläggningen inte slutförs.					
Kommentar Systematiska kvalitetskontroller genomförs löpande utifrån befintlig rutin.					
Risk för rättsosäker handläggning	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att nämndens verksamhet fattar myndighetsbeslut som saknar lagstöd på grund av bristande följsamhet till befintliga rutiner, vilket kan leda till rättsosäker handläggning och att förtroendet skadas.					
Kommentar Risken hanteras inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet med exempelvis uppföljning av beslut och särskiljande domar.					

Ej likvärdig avgiftsdebitering för tillsyn	3. Möjlig	2. Kännbart	6		Befintliga åtgärder/in- byggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk</p> <p>Risk för att debitering av nedlagd tid och fakturering av miljö- och hälsoskyddstillsynen hanteras på olika sätt på grund av bristande rutiner eller dålig kännedom om rutiner, vilket kan leda till att näringsidkare inte debiteras på ett likvärdigt sätt och att förtroendet skadas.</p>						
<p>Kommentar</p> <p>Risken identifierades i stadsrevisionens fördjupade granskning av miljönämndens tillsyn och kontroll 2024. Åtgärder för att hantera risken är planerade utifrån granskningsresultatet och arbetet med de rekommendationer som nämnden föreslagits att vidta. I ett uppföljande yttrande till revisionen i oktober 2025 ska nämnden redovisa vilka åtgärder som har vidtagits sedan granskningen samt redogöra för vilken effekt de har haft i verksamheten.</p>						
Risk för negativa miljökonsekvenser till följd av nedprioriteringar inom tillsynen	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6		Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk</p> <p>Risk för nedprioriteringar i miljö- och hälsoskyddstillsynen på grund av att tilldelningen av resurser inte är tillräcklig, vilket kan leda negativa miljökonsekvenser.</p>						
<p>Kommentar</p> <p>Risken identifierades i stadsrevisionens fördjupade granskning av miljönämndens tillsyn och kontroll 2024. Åtgärder för att hantera risken är planerade utifrån granskningsresultatet och arbetet med de rekommendationer som nämnden föreslagits att vidta. I ett uppföljande yttrande till revisionen i oktober 2025 ska nämnden redovisa vilka åtgärder som har vidtagits sedan granskningen samt redogöra för vilken effekt de har haft i verksamheten.</p>						
Risk för brister i kvalitetsarbetet	3. Möjlig	3. Påtagligt	9		Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk</p> <p>Risk för brister i miljö- och hälsotillsynens kvalitetsarbete på grund av att rutiner och mallar saknas eller inte har uppdaterats, vilket kan leda till svårigheter i genomförandet av tillsynsplanen.</p>						
<p>Kommentar</p> <p>Risken identifierades i stadsrevisionens fördjupade granskning av miljönämndens tillsyn och kontroll 2024. Åtgärder för att hantera risken är planerade utifrån granskningsresultatet och arbetet med de rekommendationer som nämnden föreslagits att vidta. I ett uppföljande yttrande till revisionen i oktober 2025 ska nämnden redovisa vilka åtgärder som har vidtagits sedan granskningen samt redogöra för vilken effekt de har haft i verksamheten.</p>						




Risk för bristande uppföljning	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk</p> <p><i>Risk för att uppföljningen av de faktiska nedprioriteringarna av den behovsprioriterade tillsynen inte återrapporteras till nämnden på grund av att rapporteringen inte ingår i delårsrapport och årsanalys, vilket kan påverka nämndens styrning och uppföljning av förvaltningen och dess verksamhet.</i></p>					
<p>Kommentar</p> <p>Risken identifierades i stadsrevisionens fördjupade granskning av miljönämndens tillsyn och kontroll 2024. Åtgärder för att hantera risken är planerade utifrån granskningsresultatet och arbetet med de rekommendationer som nämnden föreslagits att vidta. I ett uppföljande yttrande till revisionen i oktober 2025 ska nämnden redovisa vilka åtgärder som har vidtagits sedan granskningen samt redogöra för vilken effekt de har haft i verksamheten.</p>					

Förtroende


Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
Utlämnande av allmän handling	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Direktåtgärder	Ja
<p>Beskrivning av risk</p> <p>Risk för att utlämnande av allmänna handlingar inte sker skyndsamt på grund av bristande kunskap om sekretessprövning, vilket kan leda till att förvaltningen inte följer tryckfrihetsförordningen.</p>					
Risk för otillåten påverkan	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk</p> <p>Risk för att personer försöker påverka förvaltningens uppdrag eller beslut på grund av exempelvis ilska, ekonomiska skäl eller skydd av egen kriminell verksamhet, vilket kan leda till att tjänstepersoner utsätts för otillåten påverkan i form av trakasserier, hot, våld, skadegörelse och korruption.</p>					
<p>Kommentar</p> <p>Information om miljöförvaltningens riktlinje för korruption och otillåten påverkan ges på arbetsplatsträffar och i samband med introduktionen av nyanställda.</p>					


Bristande remissshantering	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för en ineffektiv remisshantering på grund av bristande följsamhet till nämndsprocessen, vilket kan leda till ökad arbetsbelastning, försenade ärenden och minskat förtroende.					
Kommentar Förvaltningen använder de veckovisa beredningsmötena till att bland annat kvalitetssäkra remisshanteringen. Vid mötena sker exempelvis en genomgång av inkomna remisser och fördelning av ärenden. Även tidplaner ses över och justeras vid behov.					
Risk för bristande diarieföring	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för obesvarade mejl och bristande diarieföring av frågor till förvaltningen på grund av bristande följsamhet till rutin, vilket kan leda till att kravet på diarieföring enligt offentlighets- och sekretesslagen inte följs.					
Kommentar Information om allmänna handlingar och offentlighetsprincipen ingår i förvaltningens introduktionsutbildning och förvaltningen har material för information/dialog på APT.					
Attestregelverket följs ej	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för felaktiga beslut på grund av att attester kan genomföras av ej behörig person, vilket kan leda till en ekonomisk skada eller att förtroendet skadas.					
Kommentar Risken granskades 2023 och resultatet visade på få avvikelser.					
Obehörig användning av arbetskläder	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Direktåtgärder	Ja
Beskrivning av risk Risk för att hanteringen av utrangerade och återlämnande arbetskläder brister på grund av att rutiner saknas eller inte följs, vilket kan leda till obehörig användning och skadat förtroende.					

Ekonomisk/Finansiell



Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
Tidredovisning	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för bristande tidredovisning för miljötillsyn på grund av otillräcklig uppföljning och brister i rapporteringen, vilket kan leda till ekonomiska avvikelser och tillsynsskulder.					
Kommentar Det genomförs månatliga kontroller.					
Efterhandsdebitering av livsmedelskontroller	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för utebliven efterhandsdebitering på grund av att rutiner inte följs eller är otydliga, vilket kan leda till ekonomisk eller förtroendemässig skada.					
Kommentar Risken granskades 2024 och resultatet visade inga avvikelser.					
Felaktigt upphandlade konferenser och bristande dokumentation	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Granskning	Ja
Beskrivning av risk Risk för att förvaltningen bokar konferenser av leverantörer som inte är upphandlade på grund av bristande kunskap eller dålig följsamhet till befintliga rutiner, vilket kan leda till köp utanför avtal, ifrågasatt förtroende från allmänheten samt bristande följsamhet till skattelagstiftningen när det handlar om förmåner.					

HR



Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
Avgångschecklistor	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för felaktig hantering när anställningar avslutas på grund av bristande användning och följsamhet till förvaltningens avgångschecklistor, vilket kan leda till att obehöriga personer har tillträde till IT-system och lokaler samt att arbetsutrustning inte återlämnas.					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
Kommentar Risken har tidigare granskats och det pågår ett förbättringsarbete.					
Bakgrunds-kontroll vid rekrytering	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för brister i arbetet med att förebygga otillåten påverkan på grund av att bakgrundskontroll inte ingår i Malmö stads rekryteringsprocess till följd av lagstiftning, vilket kan leda till att verksamheten utsätts för oegentligheter.					
Kommentar Risken är en aktivitet i Malmö stads handlingsplan Att förebygga och hantera ekonomisk brottslighet och oegentligheter i välfärden. Kontroller som genomförs i samband med anställning är arbetstillstånd och att styrka de lämnade uppgifterna i ansökan.					


Kommunikation


Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
Dokument är inte tillgänglighetsanpassade på malmo.se och komin	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för bristande tillgång till digital offentlig service på grund av att dokument inte är tillgänglighetsanpassade på Malmös webbplats och intranät, vilket kan hindra Malmöbor från att tillvarata sina rättigheter och uppfylla sina skyldigheter på lika villkor.					
Kommentar Kommungemensam risk som granskades 2024. Förvaltningen har ett pågående arbete med att tillgänglighetsanpassa de dokument som ska publiceras.					
Felaktiga kontaktuppgifter	4. Troligt	3. Påtagligt	12 	Granskning	Ja
Beskrivning av risk Risk för att kontaktuppgifter till medarbetare och chefer inte uppdateras på grund av tidsbrist och bristfällig information, vilket kan leda till att rätt person inte kan nås.					

Informationssäkerhet




Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
Bristande kunskap om dataskyddsförordningen	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att de grundläggande principerna i dataskyddsförordningen (GDPR) inte följs på grund av bristande kunskap om förordningen, vilket kan leda till att rätten till skydd av personuppgifter och den personliga integriteten inte efterlevs.					
Kommentar Utbildning för berörda medarbetare genomfördes år 2023.					
Risk för bristande rapportering av personuppgiftsincidenter	3. Möjlig	5. Synnerligen allvarligt	15 	Direktåtgärder	Ja
Beskrivning av risk Risk för att personuppgiftsincidenter inte rapporteras på grund av bristande följsamhet till förvaltningens rutiner och mallar, vilket kan leda till brott mot dataskyddsförordningen och vite.					



Upphandling/Inköp

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
Bristande kunskap om rutiner vid direktupphandling	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för brist i följsamheten till förvaltningens rutin för direktupphandling på grund av otillräcklig kunskap, vilket kan leda till avtalsbrott samt brister i underlag och beslut.					
Kommentar Rutinen bedöms vara känd och följsamheten hög inom förvaltningen.					
Risk för handel utanför avtal	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej

Beskrivning av risk Risk för köp av upphandlade varor och tjänster utanför avtal på grund av okunskap om exempelvis byte av leverantör, vilket kan leda till ekonomiska konsekvenser och förtroendeskada.					
Kommentar Förvaltningen har få beställare och som har god kännedom om aktuella ramavtal.					
Risk för att obehörig tecknar avtal	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8		Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka Nej
Beskrivning av risk Risk för att obehörig tjänsteperson tecknar avtal för förvaltningens räkning på grund av okunskap om hur beslut fattas på delegation, vilket kan leda till ekonomisk skada, förtroendeskada och ogiltiga avtal.					
Kommentar Rätt delegat enligt delegationsordningen kontrolleras i månatliga kvalitetskontroller.					

Arbetsmiljö


Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
Systematiskt arbetsmiljöarbete	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8		Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka Nej
Beskrivning av risk Risk för att behov av åtgärder som framkommer i samband med det systematiska arbetsmiljöarbetet inte genomförs på grund av exempelvis tidsbrist, vilket kan leda till negativ påverkan på arbetsmiljön.					
Kommentar Risken har tidigare granskats och resultatet visade att förvaltningen har ett fungerande och systematiskt arbetsmiljöarbete.					
Kort avstämning av arbetssituation	3. Möjlig	3. Påtagligt	9		Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka Nej
Beskrivning av risk Risk för att korta avstämningar mellan chef och medarbetare inte genomförs på grund av tidsbrist eller försummelse, vilket kan leda till ökad stress hos medarbetare.					
Kommentar En av delarna kopplat till den digitala arbetsmiljön är att chef och medarbetare har regelbundna individuella avstämningar kring arbetssituationen.					
Arbetsuppgifter blir inte utförda enligt plan	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6		Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka Nej

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
Beskrivning av risk Risk för att arbetsuppgifter inte blir utförda eller inte blir utförda på korrekt sätt på grund av hög personalomsättning, vilket kan leda till bristande måluppfyllelse.					
Kommentar Risken hänger samman med konsekvenserna av hög personalomsättning och bedöms ha minskat under det gångna året.					
Bristande uppföljning av resultaten i medarbetarenkäten	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för bristfällig hantering av resultaten i medarbetarenkäten på grund av att handlingsplaner inte tas fram, vilket kan leda till att arbetsmiljösituationen inte förbättras.					
Kommentar Förvaltningen har ett upparbetat arbetssätt för hantering av resultatet från medarbetarenkäten.					
Systematiskt brandskyddsarbete	4. Troligt	5. Synnerligen allvarligt	20 	Direktåtgärder	Ja
Beskrivning av risk Risk för brister i det systematiska brandskyddsarbetet (SBA) på grund av otillräcklig kunskap om rutiner eller kännedom om ansvar, vilket kan leda till brandskada, informationsförlust och tillsynsanmärkning.					


Risker som ligger till grund för kommungemensamma granskningar

Värdering av sannolikhet och konsekvens för de risker som ligger till grund för kommungemensamma granskningar baseras på hur det ser ut i kommunens förvaltningar och helägda bolag som helhet.


Förtroende

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Välfärdsbrottslighet	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Granskning	Ja
Beskrivning av risk Risk för att kommunen betalar ut pengar på felaktiga grunder, på grund av bristande riskmedvetenhet utifrån att området är brett och komplext, vilket leder till såväl ekonomisk skada som förtroendeskada.					
Kommentar Kommungemensam granskning 2025.					

HR

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Bisysslor	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Granskning	Ja
Beskrivning av risk Risk för otillåtna bisysslor på grund av att de inte anmäls, vilket kan leda till jävssituationer, förtroendeskada eller att arbetet inte kan utföras på ett bra sätt.					
Kommentar Kommungemensam granskning 2025.					

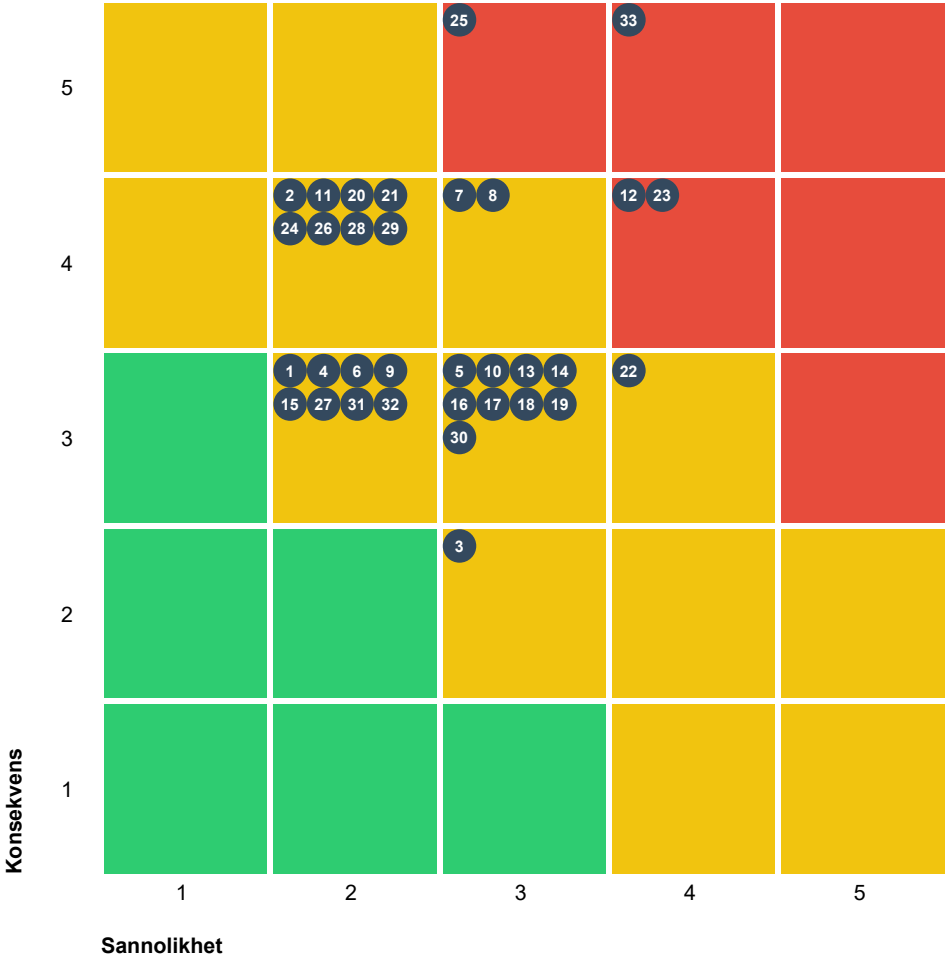
Informationssäkerhet

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Bristande serviceskyldigheten	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Granskning	Ja
Beskrivning av risk Risk för att kommunen inte klarar att leva upp till serviceskyldigheten i förvaltningslagen på grund av felaktig hantering av sociala medier, vilket kan leda till att medborgare inte får den service de förväntar sig och har rätt till, sekretessbelagd information röjs eller medborgare blir kränkta etc.					

Kommentar

Kommungemensam granskning 2025.

Riskmatris - 2025 (Miljönämnden)



	Konsekvens	Sannolikhet
5	Synnerligen allvarligt	Nästintill säkert
4	Allvarligt	Troligt
3	Påtagligt	Möjligt
2	Kännbart	Föga troligt
1	Knappt kännbart	Nästintill omöjligt

Riskkategori	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
Verksamhet	1 Ej avslutade ärenden i ärendehanteringssystemet	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6
Verksamhet	2 Risk för rättsosäker handläggning	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8
Verksamhet	3 Ej likvärdig avgiftsdebitering för tillsyn	3. Möjlig	2. Kännbart	6
Verksamhet	4 Risk för negativa miljökonsekvenser till följd av nedprioriteringar inom tillsynen	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6
Verksamhet	5 Risk för brister i kvalitetsarbetet	3. Möjlig	3. Påtagligt	9
Verksamhet	6 Risk för bristande uppföljning	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6
Förtroende	7 Utlämnande av allmän handling	3. Möjlig	4. Allvarligt	12
Förtroende	8 Risk för otillåten påverkan	3. Möjlig	4. Allvarligt	12
Förtroende	9 Bristande remisshantering	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6
Förtroende	10 Risk för bristande diarieföring	3. Möjlig	3. Påtagligt	9
Förtroende	11 Attestregelverket följs ej	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8
Förtroende	12 Välfärdsbrottslighet	4. Troligt	4. Allvarligt	16
Förtroende	13 Obehörig användning av arbetskläder	3. Möjlig	3. Påtagligt	9
Ekonomisk/Finansiell	14 Tidredovisning	3. Möjlig	3. Påtagligt	9
Ekonomisk/Finansiell	15 Efterhandsdebitering av livsmedelskontroller	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6
Ekonomisk/Finansiell	16 Felaktigt upphandlade konferenser och bristande dokumentation	3. Möjlig	3. Påtagligt	9
HR	17 Bisysslor	3. Möjlig	3. Påtagligt	9
HR	18 Avgångschecklistor	3. Möjlig	3. Påtagligt	9
HR	19 Bakgrundskontroll vid rekrytering	3. Möjlig	3. Påtagligt	9
Kommunikation	20 Dokument inte är tillgänglighetsanpassade på malmo.se och komin	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8
Kommunikation	21 AI-relaterade risker	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8
Kommunikation	22 Felaktiga kontaktuppgifter	4. Troligt	3. Påtagligt	12
Informationssäkerhet	23 Bristande serviceskyldighet	4. Troligt	4. Allvarligt	16
Informationssäkerhet	24 Bristande kunskap om dataskyddsförordningen	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8
Informationssäkerhet	25 Risk för bristande rapportering av personuppgiftsincidenter	3. Möjlig	5. Synnerligen allvarligt	15

Riskkategori	Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde
Upphandling/Inköp	26 Bristande kunskap om rutiner vid direktupphandling	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8
Upphandling/Inköp	27 Risk för handel utanför avtal	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6
Upphandling/Inköp	28 Risk för att obehörig tecknar avtal	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8
Arbetsmiljö	29 Systematiskt arbetsmiljöarbete	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8
Arbetsmiljö	30 Kort avstämning av arbetssituation	3. Möjlig	3. Påtagligt	9
Arbetsmiljö	31 Arbetsuppgifter blir inte utförda enligt plan	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6
Arbetsmiljö	32 Bristande uppföljning av resultaten i medarbetarenkäten	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6
Arbetsmiljö	33 Systematiskt brandskyddsarbete	4. Troligt	5. Synnerligen allvarligt	20