

Risikanalys 2026

Kulturnämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Bruttolista	4
Verksamhet	4
Förtroende	5
Ekonomisk/Finansiell	7
HR	8
Kommunikation	8
Informationssäkerhet	9
Upphandling/Inköp	10
Arbetsmiljö	10
Risker som ligger till grund för kommungemensamma granskningar	11
Verksamhet	11
Förtroende	11
Ekonomisk/Finansiell	12
Informationssäkerhet	12
Upphandling/Inköp	12

Inledning

Risikanalys 2026 består av riskanalyser från nämndens verksamheter och stabsfunktioner samt en genomlysning av risker från tidigare internkontrollplaner. Framtagna risker har en spridning som täcker samtliga riskkategorier som används inom staden internkontrollarbete. Prioritering av vilka risker som kommer med i internkontrollplanen har baserats på riskvärde och möjliga hanteringar för 2026.

Risker berör antingen en specifik verksamhet eller samtliga verksamheter inom kulturnämnden. Under avsnittet *Risker som ligger till grund för kommungemensamma granskningar* finns kommunstyrelsen beslutade granskningsområden för 2026 samt utvalda kommungemensamma risker från tidigare år.





Risker värderas med sannolikhet (1-5) och konsekvens (1-5). Riskvärdet blir sannolikhet multiplicerat med konsekvens.

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
Inaktuella krisplaner	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för inaktuella eller uteblivna krisplaner vid större arrangemang på grund av att krisplaner prioriteras bort i planering vilket kan leda till att verksamheten inte är tillräckligt förberedd vid oförutsedda händelser.</p> <p>Riskansvarig Enhetschef Lokal och Säkerhet</p>					
Bristande digital kompetens	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk att en låg digital kompetens på förvaltningen gör att vi inte anammar nya arbetsformer och arbetssätt som rekommenderas av staden.</p> <p>Riskansvarig Enhetschef strategi och kvalitet</p>					
Bristande brandsäkerhet	3. Möjlig	5. Synnerligen allvarligt	15 	Granskning	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för att rutiner och arbetssätt gällande brandsäkerhet inte följs, på grund av okunskap och oklar ansvarsfördelning, vilket kan leda till att såväl elever som personal kommer till skada.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef Biblioteken i Malmö</p>					
Tekniska brister Meröppna bibliotek	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
<i>(Biblioteken i Malmö)</i>					
Beskrivning av risk Risk för att inte kunna komma in under "Meröppet-tiderna" på grund av brister i tekniken eller handhavandefel, vilket kan leda till stängda bibliotek och bristande tillgänglighet.					
Riskansvarig Avdelningschef Biblioteken i Malmö					
Bristfällig hantering av nämndens konstsamlingar <i>(Malmö konstmuseum)</i>	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för bristfällig hantering av nämndens konstsamlingar på grund av att rutiner inte efterlevs eller brister i rutin vilket kan leda till fötroende- och finansiellskada.					
Riskansvarig Konstmuseichef					
Hantering av utlånad konst <i>(Malmö konstmuseum)</i>	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att uppsikt över utlånad konst saknas på grund av att rutiner inte följs, vilket kan leda till förlust av konstverk och finansiell skada.					
Riskansvarig Konstmuseichef					

Förtroende

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
Bristande följsamhet av resepolicy	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att kulturförvaltningen inte följer Malmö stads resepolicy på grund av bristande					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
<p><i>förankring av policyn, vilket leder till att resor i förvaltningens regi är kostnadsineffektiva, har negativ miljö- och energipåverkan eller i övrigt motverkar arbetet för ett hållbart samhälle.</i></p> <p>Riskansvarig Administrativ chef</p>					
Bristande synpunktshandtering	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk <i>Risk för att synpunktshandtering från Malmöbor inte hanteras tillräckligt på grund av tidsbrist eller osäkerhet i hantering vilket kan leda till förtroendeskada.</i></p> <p>Riskansvarig Kommunikationschef</p>					
Bristande rutiner lokaluthyrning	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk <i>Risk för bristfälligt förfarande kring utlåning/uthyrning av lokaler, bokningsprocessen för allmänheten saknar kontrollmoment, vilket kan leda till skadegörelse, icke godkänt eller brottsligt ändamål vid användning av våra lokaler.</i></p> <p>Riskansvarig Enhetschef lokal och säkerhet</p>					
Otillåten påverkan	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk <i>Det finns en risk för bristande beredskap och förmåga att hantera försök till otillåten påverkan på grund av omedvetenhet och okunskap. Detta kan leda till felaktiga beslut och icke rättssäker handläggning, vilket i sin tur kan medföra exempelvis ekonomisk skada för såväl kommunen som individer och organisationer, negativ påverkan på arbetsmiljön och förtroendeskada.</i></p> <p>Riskansvarig Ekonomichef</p>					
Bristande diarieföring (Kulturarrangemang och mötesplatser)	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Direktåtgärder	Ja
<p>Beskrivning av risk <i>Risk för att mejlkorrespondens med externa aktörer inte diarieförs enligt</i></p>					


Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
<p>offentlighetsprincipen, på grund av bristande rutiner och okunskap hos medarbetare, vilket kan leda till bristande transparens, förlorad information och risk för lagbrott.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef Kulturarrangemang och mötesplatser</p>					
Diarieföring (Biblioteken i Malmö)	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Granskning	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för saknade dokument, exempelvis avtal på grund av att dokument inte diarieförs vilket kan leda till kunskapsbrist och finansiell skada.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef Biblioteken i Malmö</p>					
Privata aktörer följer inte policys och regler (Malmö museum)				Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att privata utförare inte följer Malmö stads policys och regler då de hyr eller anlitas av museet, på grund av bristande kontroll och uppföljning, vilket kan leda till förtroendeskada.</p> <p>Riskansvarig Museichef</p>					

Ekonomisk/Finansiell


Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
Felaktig indexuppräknings	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Granskning	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för felaktig indexuppräknings av hyresavtal och städavtal av leverantör på grund av att avtal inte räknas upp enligt föreskrifter vilket kan leda till finansiell skada.</p> <p>Riskansvarig Ekonomichef</p>					
Obetalda fakturor	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda	Nej

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
				kontroller bedöms räcka	
<p>Beskrivning av risk Risk för att fakturor inte betalas i tid på grund av att de inte hanteras innan förfallodatum vilket kan leda till finansiell- och förtroendeskada.</p> <p>Riskansvarig Ekonomichef</p>					
Bristande följsamhet av regelverk kring ramavtal	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att verksamheter inom kulturförvaltningen inte följer gällande regelverk kring ramavtal för inköp, p.g.a. bristande följsamhet och uppföljning, vilket kan leda till förtroendeskada och ekonomiska konsekvenser.</p> <p>Riskansvarig Ekonomichef</p>					
Bristande rutiner kulturstödsutbetalning	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att mottagare av kulturstöd inte erhåller utbetalning vid utlovad tidpunkt, samt risk för felaktigt utbetalt kulturstöd. Detta på grund av bristande rutiner och kontroller, vilket kan leda till både förtroende- och finansiell skada.</p> <p>Riskansvarig Ekonomichef</p>					
Bristande rutiner utbetalning	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Direktåtgärder	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för att utbetalning av bidrag respektive utförd tjänst till den ideella sektorn hanteras felaktigt, vilket kan leda till lagbrott och förtroendeskada.</p> <p>Riskansvarig Kulturstöd och analys</p>					


HR




Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
Bristande introduktion av nyanställda chefer	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att nyanställda chefer på kulturförvaltningen inte får en tillräcklig introduktion till sitt ansvar i förvaltningens övergripande processer, på grund av att det saknas en tydlig förvaltningsgemensam chefsintroduktion, vilket kan leda till att processer blir ineffektiva och tar längre tid.</p> <p>Riskansvarig HR-chef</p>					

Kommunikation


Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
Inaktuell information	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för inaktuell information på Malmo.se och intranät på grund av ej regelbunden uppdatering vilket kan leda till att felaktig eller gammal information finns.</p> <p>Riskansvarig Kommunikationschef</p>					

Informationssäkerhet

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
Brister i hantering personuppgiftsbehandlingar	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller	Nej

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
				bedöms räcka	
Beskrivning av risk Risk för felaktig hantering av personuppgifter på grund av bristande rutiner eller bristande kunskap bland förvaltningens medarbetare, vilket kan leda till skadestånd och skadat förtroende.					
Riskansvarig Administrativ Chef					
Bristande diarieföring	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för saknade dokument, exempelvis avtal på grund av att dokument inte diarieförs vilket kan leda till kunskapsbrist och finansiell skada.					
Riskansvarig Administrativ chef					
Bristfällig översikt av system	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att förvaltningen inte har en tillförlitlig översikt av aktiva och upphandlade system p.g.a. bristfälliga rutiner vilket kan leda till utebliven informationssäkerhetsklassning i informationssäkerhetssystemet iFacts.					
Riskansvarig Enhetschef strategi och kvalitet					
Cybersäkerhet	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Direktåtgärder	Ja
Beskrivning av risk Risk för kulturförvaltningen sätts av en cyberattack på grund av medarbetarna saknar utbildning om risker samt ageranden vid en misstänkt cyberattack vilket kan leda till att känslig information sprids, service för malmöbor slutar fungera samt kostnader för att åtgärda skada					
Riskansvarig Informationssäkerhetssamordnare					


Upphandling/Inköp

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
Bristande upphandling	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk <i>Risk att upphandling inte genomförs på grund av bristande kunskap om gällande lagstiftning och kunskap vad som köps på andra enheter inom förvaltningen, vilket kan leda till att inköp görs i strid mot lagstiftning (lagen om offentlig upphandling)</i></p> <p>Riskansvarig <i>Ekonomichef</i></p>					


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.

Verksamhet

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till plan
Bristande tillgänglighet	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Granskning	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för att alla människor inte kan ta del av stadens verksamheter, insatser och tjänster på grund av att tillgänglighetsbrister inte löpande identifieras och åtgärdas. Det kan leda till bristande likvärdighet, diskriminering och till att mänskliga rättigheter inte tillgodoses.</p> <p>Riskansvarig Enhetschef lokal och säkerhet</p>					
Barnrätt				Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att barnkonventionen inte uppfylls på grund av brist på kompetens och systematik, vilket kan leda till att Malmöborna inte får rätt insats eller service och att barnets rättigheter inte tillgodoses i enlighet med barnkonventionen.</p> <p>Riskansvarig Barnrättsrådet</p>					

Förtroende

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till plan
Felaktig användning av fordon och cyklar	5. Nästintill säkert	3. Påtagligt	15 	Granskning	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för att kommunens fordon nyttjas för privat bruk, på grund av okunskap, otydliga rutiner, vanor och/eller bristande uppföljning. Detta kan leda till obeskattade förmåner för den enskilde medarbetaren, skattetillägg för kommunen och att fordon förekommer i sammanhang utanför tjänsteutövningen. Detta kan i sin tur påverka förtroendet för kommunen/bolaget negativt.</p>					


Ekonomisk/Finansiell

Risk	Sannolikh et	Konsekve ns	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftnin g kopplat till förmåner				Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftningen när det handlar om förmåner på grund av bristande kunskaper och dålig följsamhet mot rutiner eller brister i dessa, vilket kan leda till ekonomiska konsekvenser och ifrågasatt förtroende från allmänheten.</p> <p>Riskansvarig Ekonomichef</p>					

Informationssäkerhet

Risk	Sannolikh et	Konsekve ns	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Röjande av sekretess				Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att handlingar som innehåller typiskt sett sekretessbelagd information kommer obehörig till del på grund av bristande kunskap i hur den här typen av information ska hanteras, oavsett digitalt format eller pappersform, vilket kan leda till allvarliga konsekvenser för Malmö stad som organisation, andra organisationer eller den enskilde.</p> <p>Riskansvarig Administrativ chef</p>					

Upphandling/Inköp

Risk	Sannolikh et	Konsekve ns	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Brister i avtalsuppföljnin g	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Granskning	Ja
<p>Beskrivning av risk Brister i inköps- och avtalsuppföljning på grund av okunskap, resursbrist, brist på systemstöd, juridiska begränsningar, otydlig ansvars- och rollfördelning eller att arbetet inte prioriteras i tillräcklig omfattning. Detta kan leda till att det som levereras inte är av rätt kvalitet eller till rätt pris i förhållande till avtalet. Det kan också förekomma missförhållanden hos leverantören, vilket kan leda till dålig resursanvändning och att människor far illa.</p>					