

Risikanalys 2026

Förskolenämnden

Innehållsförteckning

Bruttolista	3
Verksamhet	3
Förtroende	6
Ekonomisk/Finansiell	8
HR	10
Kommunikation	13
Informationssäkerhet	14
Upphandling/Inköp	15
Arbetsmiljö	16
 Risker som ligger till grund för kommungemensamma granskningar	 17
Verksamhet	17
Förtroende	17
Upphandling/Inköp	18

Bruttolista

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

Kommungemensamma risker finns under en separat rubrik.

Verksamhet

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Felaktiga statistik-underlag	3. Möjlig	2. Kännbart	6	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att felaktiga statistikunderlag om barngruppernas storlek rapporteras till SCB på grund av felregistreringar i verksamhetssystemet, vilket kan leda till felaktiga beslutsunderlag till nämnden och förvaltningen.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Inför 2026 bedöms befintliga åtgärder/inbyggda kontroller att räcka och risken fortsätter att bevakas. Det pågår implementering av ett nytt system för registrering av barn (barn- och elevregister) och utifrån det kommer arbetet med statistikinsamling och barngruppsregistrering att fortsätta utvecklas och eventuellt medföra nya arbetssätt.</p>					
Risk för bristfällig dokumentation inom alla barns rätt till stöd	4. Troligt	3. Påtagligt	12	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att handlingsplaner om särskilt stöd inte upprättas, dokumenteras eller utvärderas i enlighet med skollagen och förvaltningens riktlinje på grund av avsaknad av ändamålsenligt verksamhetssystem, vilket kan leda till att nämnden riskerar att inte möta skollagens krav om att alla barn ska få sina stödbehov tillgodosedda.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Bedömningen inför 2026 är att risken hanteras genom befintliga åtgärder/inbyggda kontroller då det pågår ett omfattande utvecklingsarbete som särskilt inbegriper dokumentation inom alla barns rätt till stöd. Revideringen av stödmaterialet <i>Alla barns rätt till stöd</i> är genomfört men införandet av ett nytt ärendehanteringssystem återstår. Risken kvarstår att bevakas under 2026.</p> <p>Risken identifierades 2023 i samband med stadsrevisionens granskning av särskilt stöd i förskolan. Stadsrevisionens rekommendation till förskolenämnden var bland annat att</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
följa upp arbetet för att kunna få en samlad bild av vilka handlingsplaner som finns och vilka behov som de är tänkta att möta.					
Risk för bristande introduktion och kompetens- utveckling i arbetet mot hedersrelaterat våld och förtryck	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8	Befintliga åtgärder/in- byggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att nyanställda inte får introduktion i arbetet mot hedersrelaterat våld och förtryck eller att det inte sker kontinuerlig kompetensutveckling på området på grund av bristande följsamhet till förvaltningens rutiner, vilket kan påverka möjligheterna att uppmärksamma hedersrelaterat våld och förtryck i förskolan.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef HR och utbildningschefer</p>					
<p>Kommentar Sedan 2023 då stadsrevisionen genomförde en fördjupad granskning av förskolenämndens arbete mot hedersrelaterat våld och förtryck har förvaltningen genomfört en rad åtgärder för att säkerställa arbetet och insatserna för att motverka en hedersproblematik i Malmös förskolor. Arbetet har följts upp med regelbundna rapporter till nämnden under 2024 och 2025.</p> <p>Arbetet mot hedersrelaterat våld och förtryck ingår numera som en del av introduktionen till nyanställda och introduktionssidorna på intranätet har uppdaterats utifrån förvaltningens arbete med normer och värden samt hedersnormer i förskolan.</p> <p>Förvaltningen har genomfört en kartläggning och fördjupad uppföljning av kompetensutvecklingsplanen för att säkerställa att förskolorna har tagit del av stödet i arbetet mot hedersproblematik och att medarbetare och chefer har genomgått utbildning. Uppföljningen fortsätter inom ramen för ordinarie uppföljningsprocesser såsom det systematiska kvalitetsarbetet, budgetprocessen samt arbetet utifrån planen <i>Fri från våld</i>. En förnyad bedömning av risken kommer att göras inför 2027.</p>					
Brister i statistiken om andel förskollärare	5. Nästintill säkert	2. Kännbart	10	Direkt- åtgärder	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för att uppgifter om andelen förskollärare i förskolan rapporteras utifrån olika beräkningar på grund av att det saknas en förvaltningsgemensam definition av nyckeltalet, vilket kan leda till att nämndens och förvaltningens möjlighet att fatta korrekta beslut påverkas.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Bedömningen är att direktåtgärden i internkontrollplan 2025 ska fortsätta under 2026. Direktåtgärden handlar om att ta fram en för förvaltningen gemensam definition av nyckeltalet andel förskollärare. Den har nära koppling till den pågående översynen av</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
nära ledningsfunktioner och arbetet med direktåtgärden behöver därför förlängas.					
Risk för brister i arbetet med trygg och säker förskola	3. Möjlig	4. Allvarligt	12	Direkt-åtgärder	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för brister i förvaltningens förebyggande arbete med trygg och säker förskola på grund av att det saknas en samlad uppföljning och analys av alla delar som ingår i arbetet, vilket kan påverka möjligheten att förebygga incidenter och vidta åtgärder.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef ledningsstöd och kommunikation samt avdelningschef planering och analys</p>					
<p>Kommentar Stadsrevisionen har under 2025 genomfört en fördjupad granskning av barnsäkerhetsarbetet. Resultatet visade på en god grundstruktur för arbetet med trygg och säker förskola. Det visade även på vissa brister i uppföljningen och analysen av arbetet. Förvaltningen kommer att arbeta vidare med de rekommendationer som revisorerna lämnade utifrån granskningen och resultatet kommer att återrapporteras till stadsrevisionen. Inom ramen för arbetet med intern kontroll kommer en direktåtgärd i syfte att utveckla arbetet med barnskyddsronterna att genomföras under 2026.</p>					
Risk för att obehöriga har tillgång till lokaler	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att obehöriga äger tillträde till lokaler på grund av bristande rutiner för nyckel-, tagg- och kodhantering, vilket kan leda till inbrott, stöld, skadegörelse och brand samt hot och våld.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef planering och analys</p>					
<p>Kommentar Inför 2026 bedöms befintliga åtgärder/inbyggda kontroller att räcka. Denna risk är utbruten från i den kommungemensamma risken <i>Felaktig tillgång till information och lokaler</i> som granskades 2024. Under 2025 genomfördes en förbättringsåtgärd där översyn och revidering av förvaltningens befintliga rutiner på intranätet utförts. Informationen ska kommuniceras till berörda chefer.</p>					
Felaktig hantering av specialkost	3. Möjlig	5. Synnerligen allvarligt	15	Direkt-åtgärder	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för att barn serveras fel mat i förskolan på grund av att rutiner för allergi och överkänslighet saknas eller inte följs, vilket kan leda till en allergisk reaktion eller annan skada.</p> <p>Riskansvarig Utbildningschef</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Kommentar Direktåtgärden omfattar en översyn av befintliga rutiner tillsammans med utbildningsinsatser för specialkost.					
Bristande egenkontroller för livsmedels-säkerhet	1. Nästintill omöjligt	4. Allvarligt	4	Befintliga åtgärder/in byggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att köken inte genomför sina egenkontroller för exempelvis matprover, temperaturloggar och specialkost på grund av stress, okunskap eller annan orsak, vilket kan leda till bristande livsmedelssäkerhet med exempelvis bristande spårbarhet, försämrad kvalitet på maten, smittspridning och sjukdom.					
Riskansvarig Utbildningschef					
Kommentar Måltidsenhetens kök använder en digital egenkontroll som påminner om regelbundna kontroller, varav vissa görs dagligen. Enheten har även kontinuitetsplaner, beredskapsplan och rutiner för att kunna hantera oförutsedda händelser.					

Förtroende

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Risk för korrupt beteende	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8	Befintliga åtgärder/in byggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för omedvetet eller medvetet korrupt beteende på grund av okunskap och/eller bristande följsamhet till rutiner, vilket kan leda till olaglig handling och minskat förtroende för förvaltningen.					
Riskansvarig Avdelningschef planering och analys					
Kommentar Under 2025 har förvaltningen tagit fram en digital utbildning om oegentligheter och korruption som riktar sig både till medarbetare och chefer. Utbildningen ger grundläggande kunskap om begrepp såsom korruption, mutor, jäv och bisysslor och innehåller även information om Malmö stads visselblåsarfunktion. I utbildningen lyfts exempel på riskområden som kan beröra förskolenämndens olika delar av verksamheten. Utbildningen kommer att börja användas under 2026 och därefter ställningstagande till om det är aktuellt att granska risken under nästkommande år.					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Risk för otillåten påverkan	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8	Befintliga åtgärder/in byggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för bristande beredskap och förmåga att hantera försök till otillåten påverkan på grund av omedvetenhet och okunskap, vilket kan leda till rättsosäker handläggning och felaktiga beslut och som i sin tur kan medföra ekonomisk skada, negativ påverkan på arbetsmiljön och förtroendeskada.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef planering och analys</p>					
<p>Kommentar Bedömningen inför 2026 är att det finns ett pågående arbete som bedöms räcka. Området har granskats inom ramen för internkontrollplan 2025. Granskningsresultatet visade på en god medvetenhet om otillåten påverkan och en hög beredskap att hantera sådana situationer. Det bedömdes inte finnas behov av nya förbättringsåtgärder utan arbetet fortsätter inom ramen för det ordinarie uppdraget.</p>					
Bristande kunskap om lagar om underrättelseskyldighet	3. Möjlig	3. Påtagligt	9	Direkt-åtgärder	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för att nämndens verksamhet inte har tillräcklig kunskap om lagar om underrättelseskyldighet på grund av bristande information och vägledning om lagstiftningen, vilket kan leda till att andra nämnder och myndigheter begränsas i sitt arbete mot välfärdsbrottslighet.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef planering och analys samt avdelningschef ledningsstöd och kommunikation</p>					
<p>Kommentar En direktåtgärd i syfte att öka kunskapen om underrättelseskyldigheter planeras.</p>					
Risk för bristande hantering av visselblåsarärenden	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8	Befintliga åtgärder/in byggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för brister i hanteringen av visselblåsarärenden på grund av att arbetet med att säkerställa förvaltningsgemensamma rutiner och arbetssätt pågår, vilket kan leda till att förvaltningen inte följer alla delar i lagstiftningens krav och Malmö stads riktlinjer för visselblåsarfunktionen.</p> <p>Riskansvarig Förvaltningschef</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Kommentar Malmö stads visselblåsarfunktion utgår från <i>Lag (2021:890) om skydd för personer som rapporterar om missförhållanden</i> . Lagen ska göra det enklare och säkrare för personer att visselblåsa om missförhållanden som uppstår i arbetsrelaterade sammanhang och där det kan finnas ett allmänintresse av att information om missförhållandet kommer fram. Den interna mottagningsfunktionen (IMF) på stadskontoret är huvudansvarig för att ta emot och hantera ärendena och förvaltningen samarbetar med IMF i de visselblåsarärenden som rör förvaltningens ansvarsområden. För att säkerställa följsamhet till både stadens riktlinjer och lagstiftningens krav arbetar förvaltningen med arbetssätt och rutiner som omfattar den del av processen som förvaltningen ansvarar för.					

Ekonomisk/Finansiell

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Risk för att bristande följsamhet mot attestreglementet	4. Troligt	3. Påtagligt	12	Granskning	Ja
Beskrivning av risk Risk för bristande efterlevnad av attestreglementet och attestförteckningen på grund av otillräckliga rutiner eller bristande uppmärksamhet vid attestering, vilket kan leda till förtroendeskada och felaktig budgetanvändning.					
Riskansvarig Avdelningschef planering och analys					
Kommentar Risken behöver utredas mer och kommer att granskas under 2026.					
Risk för felaktiga utbetalningar till fristående verksamheter	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för felaktiga underlag för utbetalning till fristående verksamheter på grund av förändrade arbetssätt och rutiner kopplat till nytt barn- och elevregister, vilket kan leda till felaktiga utbetalningar.					
Riskansvarig Avdelningschef planering och analys					
Kommentar Implementering av det nya barn- och elevregistret pågår och utbildningsinsatser har genomförts. Parallellt testas systemet och extra kontroller genomförs för att bland annat säkerställa korrekt överföring av uppgifter och utbetalningsunderlag.					
Risk för att rekvirering och uppföljning av	3. Möjlig	4. Allvarligt	12	Granskning	Ja

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
statsbidrag inte görs					
Beskrivning av risk Risk för att rekvisitering och uppföljning av statsbidrag inte görs på grund av hög arbetsbelastning och många parallella arbetsuppgifter, vilket kan leda till att statsbidrag inte söks eller redovisas korrekt och som i sin tur kan leda till minskad finansiering, bristande kvalitet i uppföljningen och sämre beslutsunderlag för förvaltningen.					
Riskansvarig Avdelningschef planering och analys					
Kommentar Risken behöver utredas mer och kommer att granskas under 2026.					
Felaktig information om hyresavtal	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för felaktig information beträffande hyresavtal på grund av bristande system och rutiner, vilket kan leda till felaktiga beslut och negativa ekonomiska konsekvenser.					
Riskansvarig Avdelningschef planering och analys					
Kommentar Inför 2026 bedöms befintliga åtgärder/inbyggda kontroller räcka. Stadsfastigheters lokalprocessenhet (LOPE) ansvarar för ett kommungemensamt kontraktsregister (L.E.B) som implementerades 2024. Det har inte identifierats någon risk avseende det nya systemet och risken föreslås tas bort inför 2027.					
Brister i inventarie-register för elektronisk och annan stöldbegärlig utrustning	3. Möjlig	3. Påtagligt	9	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att elektronisk och annan stöldbegärlig utrustning hamnar på avvägar på grund av att inventarieregister saknas eller är ofullständiga eller att rutinerna är bristfälliga, vilket kan leda till ekonomisk skada och förtroendeskada.					
Riskansvarig Avdelningschef kvalitet och utveckling					
Kommentar Inför 2025 bedömdes att ett nytt inventariesystem skulle kunna lösa bristerna i inventarieregister och förteckningar över stöldbegärlig egendom. Den nya lösningen är en open source-lösning och har visat sig vara otillräcklig för behoven i de större förvaltningarna. Vid uppföljning inför 2026 konstateras därför att tillgängligt inventariesystem inte fullt ut uppfyller verksamhetens behov och risken bör därför ligga kvar. Befintliga åtgärder och inbyggda kontroller bedöms vara tillräckliga då andra					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
strukturer för inventariehantering finns på plats. Risken är sedan 2023 en sammanslagning av tidigare risker kring brister i inventarieregister och ofullständiga förteckningar. Åtgärder har genomförts löpande sedan 2018, inklusive granskningar och systeminföranden.					
Risk för att privata utlandssamtal bekostas av arbetsgivaren	5. Nästintill säkert	2. Kännbart	10	Granskning	Ja
Beskrivning av risk Risk för att arbetsgivaren betalar privata utlandssamtal på grund av att fakturor under 200 kronor attesteras automatiskt i ekonomisystemet och bokförs utan kontroll, vilket kan leda till att arbetsgivaren står för privata levnadsomkostnader.					
Riskansvarig Avdelningschef planering och analys					
Kommentar Risken behöver utredas mer och kommer att granskas under 2026.					

HR

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Bristande kontroll av belastningsregister	2. Föga troligt	5. Synnerligen allvarligt	10	Granskning	Ja
Beskrivning av risk Risk för att belastningsregistret inte kontrolleras vid anställning av nya medarbetare på grund av att rekryterande chef inte följer förvaltningens rutin, vilket kan leda till felaktiga anställningar.					
Riskansvarig Avdelningschef HR					
Kommentar Risken granskades 2021 och 2022 och resultatet visade på avvikelser. Vid nya granskningar 2023 och 2024 identifierades inga avvikelser. Området granskades inte 2025 men en uppföljande granskning föreslås till 2026. Ny lagstiftning är på gång inom området och förväntas träda ikraft under 2026 eller 2027.					
Bristande referenstagning vid nyanställning	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att medarbetare som inte har förutsättningar för att klara uppdrag och mål rekryteras på grund av att rutinen för referenstagning vid nyanställningar inte följs, vilket kan leda till bristande förutsättningar för verksamheten att utföra utbildningsuppdraget och					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
negativa konsekvenser ur ett ekonomiskt perspektiv.					
Riskansvarig Avdelningschef HR					
Kommentar Bedömningen för 2026 är att befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka. Riskens granskades 2018, 2021 och 2025. Granskningen 2025 visade på få avvikelser. Som förbättringsåtgärd 2026 föreslås ett förtydligande av den del i rutinen som rör dokumentation av referenser.					
Risk för att ID-kontroll inte genomförs inför erbjudande om anställning	3. Möjlig	5. Synnerligen allvarligt	15	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att identitetskontroll inte genomförs inför erbjudande om anställning på grund av bristande följsamhet till Malmö stads rutin, vilket kan leda till att förvaltningen anställer medarbetare utan att identiteten har säkerställts.					
Riskansvarig Avdelningschef HR					
Kommentar En identitetskontroll ska genomföras av alla slutkandidater vid samtliga rekryteringar och det är den rekryterande chefen som är ansvarig för att kontrollen genomförs. Det saknas i dagsläget ett systemstöd för att registrera att ID-kontrollen är utförd i samband med anställningen. Stadskontoret har det kommunövergripande ansvaret för personalsystemet och förvaltningen har påtalat risken för den övergripande processgruppen för anställning och lön. Riskens bevakas i avvaktan på ett systemstöd och därefter ställningstagande till huruvida det är aktuellt att granska området.					
Felaktigt registrerat schema	3. Möjlig	4. Allvarligt	12	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att all planerad arbetstid inte schemaläggs på grund av brister i efterlevnad av lagar och avtal, vilket kan leda till att felaktig lön betalas ut och att bemanningen inte stämmer överens med verksamhetens behov.					
Riskansvarig Avdelningschef HR					
Kommentar Inför 2026 bedöms befintliga åtgärder/inbyggda kontroller att räcka. De senaste årens systematiska internkontrollarbete har identifierat behov av utveckling inom området schemaläggning och som har legat till grund för förvaltningens utvecklingsarbete. Organisationen har utvecklats och biträdande rektorer har fått en central roll i arbetet med schemaläggning. Under 2025 har utbildningsinsatser och kontinuerlig uppföljning fortsatt kopplat till införandet av <i>Medvind</i> som är ett IT-stöd för schema och bemanning. I					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
november 2025 var Medvind infört i hela förvaltningen och detta innebär att systemet kommer att vara nytt för många chefer. En uppföljande granskning föreslås därför tidigast 2027.					
Bisysslor	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>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.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef HR</p>					
<p>Kommentar Bedömningen för 2026 är att befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka. Bisysslor granskades i en kommungemensam granskning 2025 och resultatet visade inga avvikelser. Malmö stads rutin följs inom förskolenämndens verksamhet. Förskolenämnden föreslog i samband med granskningen två kommungemensamma förbättringsåtgärder som handlade om möjligheten till digital anmälan av bisysslor och ett förtydligande kring hur medarbetare meddelar arbetsgivaren om att bisysslan har upphört.</p>					
Löneskuld	3. Möjlig	3. Påtagligt	9	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att löneskuld uppstår på grund av okunskap och bristande följsamhet till anställnings- och löneprocessen vid registrering av semester, vård av barn, sjukfrånvaro och annan frånvaro, vilket kan leda till att felaktig lön utbetalas och att extra kostnader uppstår.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef HR</p>					
<p>Kommentar Bedömningen inför 2026 är att befintliga åtgärder och inbyggda kontroller bedöms räcka. Området granskades i kommungemensamma granskningar år 2019 och 2022. Uppföljning av löneskulder föreslås fortsätta inom ramen för ordinarie uppföljningsarbete genom att varje månad följa upp uppkomna löneskulder samt att föra en kontinuerlig dialog med berörda chefer.</p>					
Risk för att läkarintyg inte arkiveras enligt förvaltningens rutin	3. Möjlig	5. Synnerligen allvarligt	15	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att chefer inte arkiverar läkarintyg på grund av bristande följsamhet till rutinen för arkivering av läkarintyg i IT-systemet för rehabilitering, vilket kan leda till att stark</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
sekretess bryts.					
Riskansvarig Avdelningschef HR					
Kommentar Inför 2026 bedöms befintliga åtgärder och kontroller att räcka. Risken granskades 2025 och avvikelser kunde konstateras genom att 77 av 100 sjukperioder inte var arkiverade i enlighet med rutinen för arkivering av läkarintyg. Förbättringsåtgärder kommer att genomföras under 2026 i form av en fördjupad kartläggning av orsakerna till avvikelserna och cheferna kommer att erbjudas utökad information och stöd i syfte att följa rutinen. En ny granskning föreslås tidigast 2027.					

Kommunikation

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Bristande service-skyldighet	3. Möjlig	4. Allvarligt	12	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att nämnden inte lever 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.					
Riskansvarig Avdelningschef ledningsstöd och kommunikation					
Kommentar Riskens har granskats i kommungemensamma granskningar vid fyra tillfällen - 2016, 2019, 2022 och 2025. Syftet har varit att undersöka om Malmö stad hanterar sociala medier i enlighet med lagstiftningen och Malmö stads riktlinjer. Utifrån det har följsamheten till att besvara meddelanden och kommentarer på sociala medier inom 24 timmar granskats. Resultatet av den senaste granskningen 2025 visade att majoriteten av förskoleförvaltningens konton är inaktiva och inkomna meddelanden och kommentarer har inte besvarats inom tidsgränsen. Förvaltningen använder numera systemet <i>Tempus</i> som primär kanal för kommunikation med vårdnadshavare och har därför arbetat för att avveckla förskolornas konton på sociala medier. Förvaltningen fortsätter arbetet tillsammans med stadskontoret och bevakar möjligheterna att avsluta eller avlista inaktiva konton. Det är endast de öppna förskolorna som har ett fortsatt behov av konton på sociala medier.					
Risk för sekretess-belagda uppgifter i AI-tjänster	3. Möjlig	3. Påtagligt	9	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att sekretessbelagda uppgifter behandlas i AI-tjänster på grund av bristande kunskap eller rutiner kring informationshantering, vilket kan leda till att uppgifterna lagras					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
utomlands och därmed riskerar att bryta mot gällande dataskyddsregler.					
Riskansvarig Avdelningschef kvalitet och utveckling					
Kommentar Risken identifierades i samband med en kommungemensam granskning 2024. Under 2025 har en AI-vägledning tagits fram för förvaltningen och utbildningsinsatser har genomförts för samtliga utbildningsområden, ledningsfunktioner samt för avdelningen kvalitet och utveckling. Arbetet har därefter fortsatt med en uppdatering av vägledningen, framtagande av en AI-strategi samt fördjupade utbildningsinsatser. Inför 2026 bedöms befintliga åtgärder att räcka.					

Informationssäkerhet

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Felaktig tillgång till system och information	3. Möjlig	2. Kännbart	6	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att hanteringen av behörigheter till system (IT-system, gemensamma mappar och SharePoint) inte fungerar på grund av att rutiner för behörigheter inte följs, vilket kan leda till att personer som har slutat eller bytt tjänst har fortsatt tillgång till system och information.					
Riskansvarig Avdelningschef kvalitet och utveckling					
Kommentar Inför 2026 bedöms befintliga åtgärder och inbyggda kontroller att räcka. Risken är ny inför 2026 och är utbruten ur den tidigare kommungemensamma risken <i>Felaktig tillgång till information och lokaler</i> som granskades 2021 och 2024. I samband med granskningen 2024 genomfördes en analys utifrån intervjuer och enkäter. Resultatet visade på brister i struktur och rutiner för behörighetshantering, särskilt vid personalförändringar. Åtgärder har initierats för att stärka samarbetet med centrala supportfunktioner, tydliggöra systemförvaltarroller och förbättra processer för när medarbetare påbörjar eller avslutar en anställning (on-/offboarding). Rutiner för hantering av utrustning har också förtydligats via Komin och det har gjorts riktade utskick till chefer.					
Felaktigt lagrad information	4. Troligt	4. Allvarligt	16	Direkt-åtgärder	Ja
Beskrivning av risk Risk för informationssäkerhetsincident på grund av att känslig information lagras felaktigt på fillagringsytan G, vilket kan leda till obehörig åtkomst till känslig information eller att information blir otillgänglig.					
Riskansvarig Avdelningschef ledningsstöd och kommunikation					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Kommentar Risken har identifierats inför 2026 och föreslås hanteras genom en direktåtgärd. En rutin och ett digitalt verktyg för gallring av ostrukturerad data ska tas fram under 2026.					
Risk för röjande av sekretess- och personuppgifter	3. Möjlig	4. Allvarligt	12	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för röjande av sekretess- och personuppgifter när uppgifter delas mellan verksamheter på grund av okunskap eller avsaknad av tekniska lösningar för att dela känslig information, vilket kan få negativa konsekvenser för den enskilde och för nämnden.					
Riskansvarig Avdelningschef ledningsstöd och kommunikation					
Kommentar Inför 2026 bedöms redan planerade åtgärder som tillräckliga. Införandet av <i>Säker digital kommunikation</i> (SDK) under 2026 kommer bland annat att erbjuda en lösning för att skicka säkra meddelanden mellan exempelvis myndigheter, privata utförare, medborgare och kollegor. SDK omfattar både skriftlig kommunikation och bilagor. Den pågående översynen av Malmö stads <i>Open ePlatform</i> kommer att leda till säkrare e-tjänster och blanketter. I januari 2026 förväntas cybersäkerhetslagen att träda i kraft och lagen kommer att medföra olika utbildningsinsatser inom området.					

Upphandling/Inköp

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Bristande dokumentation och diarieföring av direktupphandlingar	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att direktupphandlingar inte dokumenteras och diarieförs på grund av bristande kompetens eller följsamhet till rutiner inom området, vilket kan leda till skadeståndskrav.					
Riskansvarig Avdelningschef planering och analys					
Kommentar Inför 2026 bedöms befintliga åtgärder/inbyggda kontroller att räcka. Under 2024 beslutades om att beställarutbildningar skulle införas inom Malmö stad. Dessa erbjuds på såväl stadsövergripande nivå som inom förvaltningen och arbetet sker inom ramen för stadens utvecklingsarbete med en robust inköpsorganisation. Under 2025 har förvaltningens arbetsgrupp arbetat vidare med utvecklingsarbetet inklusive beställarutbildningar och under 2026 kommer en riktlinje för inköpsverksamheten att tas fram. Sannolikheten för risken har minskat på grund av ökade kontroller av					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
direktupphandlingar samt införandet av beställarutbildningar. En ny granskning kan genomföras tidigast 2027.					
Bristande rutiner vid överskridande av direktupphandlingsgränserna	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att direktupphandlingsgränserna inte uppmärksammas på grund av att inköp sker inom olika delar av förvaltningen och det saknas en helhetsbild, vilket kan leda till att förvaltningen bryter mot lagen om offentlig upphandling (LOU) och behöver betala skadestånd.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschef planering och analys</p>					
<p>Kommentar Inför 2026 bedöms befintliga åtgärder att räcka utifrån stadens och förvaltningens utvecklingsarbete med en robust inköpsorganisation. Under 2025 har en arbetsgrupp arbetat med beställarutbildningar och under 2026 kommer en riktlinje för inköpsverksamheten att tas fram. Riskens sannolikhet bedöms ha minskat på grund av införandet av utbildningarna. En ny granskning kan genomföras tidigast 2027.</p>					

Arbetsmiljö

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Bristande egenkontroller inom systematiskt brandskyddsarbete	2. Föga troligt	5. Synnerligen allvarligt	10	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för eftersatt systematiskt brandskyddsarbete (SBA) på grund av bristande rutiner och bristande egenkontroller, vilket kan leda till personskador, materiella skador, informationsförlust och tillsynsanmärkning.</p> <p>Riskansvarig Avdelningschefer staben</p>					
<p>Kommentar Inför 2026 bedöms befintliga åtgärder/inbyggda kontroller att räcka. Under 2025 genomfördes en direktåtgärd som resulterade i en ny rutin för uppföljning av egenkontrollerna. Rutinen innebär bland annat att kvartalskontroller utförs och direktkontakt tas med verksamheter som inte har utfört sina egenkontroller.</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	Vidare hantering	Till plan
Bristande tillgänglighet	4. Troligt	4. Allvarligt	16	Granskning	Ja
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.					
Riskansvarig Avdelningschef planering och analys					
Kommentar Kommungemensam granskning 2026.					

Förtroende

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Felaktig användning av fordon och cyklar	5. Nästintill säkert	3. Påtagligt	15	Granskning	Ja
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.					
Riskansvarig Avdelningschef planering och analys					
Kommentar Kommungemensam granskning 2026.					

Upphandling/Inköp

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Brister i avtals-uppföljning	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> <p>Riskansvarig Avdelningschef planering och analys</p>					
<p>Kommentar Kommungemensam granskning 2026.</p>					