



Tjänsteskrivelse

Datum

2026-06-04

Vår referens

Ghazal Delafrouz

Utredningssekreterare

ghazal.delafrouz@malmo.se

Intern kontroll - Återrapportering av risker med höga värden utifrån intern kontroll

GYVF-2026-2408

Sammanfattning

Intern kontroll är en del i Malmö stads kvalitets- och utvecklingsarbete och syftar till att säkerställa att lagar, policyer, rutiner och andra styrdokument följs och att allvarliga fel upptäcks och åtgärdas. En god intern kontroll tillser att verksamhetssystem och rutiner är ändamålsenliga, att redovisning är korrekt, att information rörande verksamheten är god och att verksamheten skyddas mot förluster eller förstörelse av kommunens tillgångar.

Arbetet med intern kontroll bygger på riskanalyser som genomförs inom respektive förvaltning för att identifiera, värdera och föreslå hantering av risker. De risker som bedöms vara prioriterade omsätts i internkontrollplaner bestående av planerade granskningar och direktåtgärder. Föreliggande rapport avser återrapportering av risker med höga riskvärden som inte ingår i intern kontrollplan.

Förslag till beslut

1. Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden godkänner återrapportering av risker med höga riskvärden som inte ingår i intern kontrollplan.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse GVN 2026-06-18 Intern kontroll - Risker med höga riskvärden som inte ingår i intern kontrollplan

Beslutsplanering

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens arbetsutskott 2026-06-10

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden 2026-06-18

Beslutet skickas till

Stadskontoret för kännedom



Ärendet

Intern kontroll är en del i Malmö stads kvalitets- och utvecklingsarbete och syftar till att säkerställa att lagar, policyer, rutiner och andra styrdokument följs och att allvarliga fel upptäcks och åtgärdas. En god intern kontroll tillser att verksamhetssystem och rutiner är ändamålsenliga, att redovisning är korrekt, att information rörande verksamheten är god och att verksamheten skyddas mot förluster eller förstörelse av kommunens tillgångar. Intern kontroll är en process som bygger på en samverkan mellan såväl den politiska ledningen som ansvariga chefer och övriga medarbetare. Processen – som beskrivs i Malmö stads reglemente för intern kontroll – syftar till att med en rimlig grad av säkerhet uppnå:

- att verksamheten är ändamålsenlig och effektiv,
- att information om verksamhet och ekonomi är tillförlitlig, samt
- att lagar, förordningar och styrdokument följs.


Arbetet med intern kontroll bygger på riskanalyser som genomförs inom respektive förvaltning för att identifiera, värdera och föreslå hantering av risker. Gymnasie- och vuxenutbildningsförvaltningens riskanalys förankras årligen i gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden genom workshop med representanter från alla nämndens partier. De risker som bedöms vara prioriterade omsätts i en internkontrollplan bestående av planerade granskningar och direktåtgärder. Risker med höga riskvärden (riskvärde 15–25) där befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka, återrapporeras till nämnden två gånger per år. Föreliggande rapport avser återrapporering av risker med höga riskvärden där befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka och som därför inte återfinns i internkontrollplanen.

Återrapporering av risker med höga riskvärden som inte ingår i intern kontrollplanen

I föreliggande ärende återrapporeras risker med höga riskvärden som inte återfinns i internkontrollplanen.



Risk för att inte agera i takt med utvecklingen för artificiell intelligens (AI)

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till plan
Risk för att inte agera i takt med utvecklingen för artificiell intelligens (AI)	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att inte agera i takt med utvecklingen för artificiell intelligens (AI) på grund av att ha underskattat möjligheter och utmaningar som följer med AI vilket kan leda till bristande kvalitet i undervisning och service. Riskansvarig Gymnasieskola, vuxenutbildning, avdelningen lokal, IT och säkerhet samt avdelningen kommunikation, medborgarkontakt och antagning					

Kommentar:

Som ett led i att möta teknikutvecklingen och säkerställa en kvalitet i verksamheten har flera initiativ tagits för att stärka AI-kompetensen inom förvaltningen. Samtliga rektorer har genomgått utbildning för att möta och kunna AI-utvecklingen.

Riktade utbildningsinsatser har genomförts rörande AI-verktygen i förvaltningens lärplattform. Dessa har anpassats för att möta specifika behov hos olika yrkeskategorier, däribland yrkeslärare och specialpedagoger. Inom ramen för Pedagogisk Inspiration erbjuds också kompetensutvecklingsinsatser för pedagogisk personal. Därtill ingår förvaltningens lärare och rektorer i ett nätverk för AI med Malmö universitet inom ramen för ULF (Utbildning, lärande och forskning).


För att skapa en långsiktig och hållbar kompetensförsörjning pågår under våren 2026 en kartläggning av utbildningsbehov inom AI på utbildningskontoret. Resultatet av denna inventering kommer att ligga till grund för de förslag på kompetensutveckling och lärandeaktiviteter som planeras att implementeras under hösten 2026.

Inom förvaltningen har AI börjat användas i syfte att ta fram skräddarsydda applikationer för att bearbeta stora datamängder som annars krävt omfattande manuella insatser. Detta har lyfts som ett positivt exempel inom och utanför förvaltningen för att inspirera till en effektivare administration.

Inom Malmö stad finns referensgrupper i utvecklingsarbetet av Svea GPT som är en gemensam digital AI-tjänst för offentlig sektor i Sverige där förvaltningen ingår med representanter. Nämndsledamöter har tagit del av Sveriges kommuner och regioners utbildningsinsats gällande AI för skolhuvudmän.



Risk för mindre elevvolymen inom vuxenutbildningen på grund av nytt antagningssystem


Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till plan
Risk för mindre elevvolymen inom vuxenutbildningen på grund av nytt antagningssystem.	5. Nästintill säkert	5. Synnerligen allvarligt	25 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att vuxenutbildningen inte kan fylla sina platser på grund av att antagningsprocessen fördröjs eller utförs med felaktig behörighetsbedömning på grund av brister i systemstöd och inhämtning av data (betyg och tillfälliga personnummer) mellan olika förvaltningar/program, vilket kan leda till att förvaltningen inte möter lagkrav för rätten till utbildning.					
Riskansvarig Vuxenutbildning					

Kommentar:

Det nya barn- och elevregistrets antagningsmodul har saknat och saknar vissa funktioner som behövs för att stödja vuxenantagningen på ett korrekt och tidseffektivt sätt utifrån kommunens volym av sökande. En ekonomisk konsekvens kan föreligga om inte systemet inte kan hantera antagningen korrekt och tidseffektivt. Systemet är idag resurskrävande och förutsätter i nuläget ett allt för stort manuellt arbete, vilket begränsar möjligheten att hantera bland annat sen ansökan då fokus ligger på att säkerställa den ordinarie antagningsprocessen. En dialog med leverantören är kontinuerlig och funktioner som saknas utvecklas i samverkan för att möta ovanstående behov. Vissa förbättringar har genomförts under våren och ytterligare utvecklingsarbete pågår under hösten 2026. För att möta behoven ytterligare har personalresurser förstärkts under det senaste året genom nyrekryteringar, omfördelning av interna resurser och beordrad övertid. Sammanfattningsvis är antagningsmodulen fortsatt resurskrävande i vissa avseenden, men genom genomförda åtgärder och förstärkta resurser har arbetet succesivt underlättats. Veckovisa uppföljningar av berörda chefer genomförs.



Risk för otillåten påverkan


Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Risk för otillåten påverkan	4. Troligt	5. Synnerligen allvarligt	20 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för otillåten påverkan på grund av kunskapsbrist vilket kan leda till felaktiga beslut och förtroendeskada.					
Riskansvarig Avdelning hållbarhet och nämnd					

Kommentar:

Risken identifierades i förvaltningens medarbetarenkät 2025. Förvaltningen har under hösten 2025 och våren 2026 genomfört obligatoriska utbildningar för rektorer och biträdande rektorer avseende otillåten påverkan. Utbildningarna har genomförts av förvaltningsjurist, HR-konsult och beredskapssamordnare och har syftat till att stärka kunskapsnivån om hur otillåten påverkan identifieras, förebyggs och hanteras. Skolledarna som har deltagit i utbildningarna har även fått ta del av undervisningsunderlaget för kunskapsspridning i lämpliga forum till skolans medarbetare. Förvaltningsjurist, HR-konsult och beredskapssamordnare erbjuder chefer kontinuerligt stöd och rådgivning i frågor om otillåten påverkan.



Risk för integritetskränkande bevakning


Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Risk för integritetskränkande bevakning.	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att elever och personal bevakas olagligen på grund av tidsbrist för att uppfylla ny kamerabevakningslag, vilket kan leda till integritetskränkning och sanktionsavgift. Riskansvarig Avdelning lokal, IT och säkerhet					

Kommentar:

För att kamerabevakning ska kunna genomföras, krävs enligt kamerabevakningslagen att intresset av att bevaka en plats väger tyngre än integritetsintresset på platsen. Vidare krävs att den som ansvarar för bevakningen ska dokumentera att en sådan intresseavvägning har genomförts.

Under hösten 2025 har förvaltningen inlett ett arbete för att följa upp pågående kamerabevakning på nämndens skolor och genomföra de intresseavvägningar som krävs enligt kamerabevakningslagen. Arbetet bedöms bli färdigt under 2026.

Risk för felaktig hantering av data

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Risk för felaktig hantering av data	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för felaktig hantering av data på grund av låg kunskap gällande dataskydds- och informationssäkerhet vilket kan leda till att obehöriga får åtkomst till information. Riskansvarig Avdelning lokal, IT och säkerhet					



Kommentar:

Förvaltningen arbetar med att ta fram ett utbildningsprogram inom området som kan anpassas till olika målgrupper. Under våren 2026 genomförs dessutom enstaka utbildningstillfällen för att tillgodose behov av kompetenshöjande insatser inom informationssäkerhets- och dataskyddsområdet.

Ett nätverk av kontakterpersoner för frågor om informationssäkerhet och dataskydd på nämndens verksamheter planeras att etableras under 2026. Detta nätverk kommer behandla frågor som gäller hanteringen av personuppgifter med skydd. Detta är en kategori av information med högt skyddsvärde och därför kräver en särskild kompetens hos de medarbetare som hanterar informationen.

Ansvariga

Elena Zukauskaitė Avdelningschef

Anneli Schwartz Förvaltningschef