

Risikanalyt 2020

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden




Innehållsförteckning




Bruttolista	3
Verksamhet	3
Förtroende.....	10
Ekonomisk/Finansiell.....	11
HR.....	15
Kommunikation.....	16
Informationssäkerhet	17
Upphandling/Inköp	22
Risker som ligger till grund för kommungemensamma granskningar.....	23




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
Tidsbrist vid antagning till gymnasieskola	3. Möjlig	5. Synnerligen allvarligt	15 	Direktåtgärder	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för att grundskolans betyg inte kan läsas in korrekt av gymnasieantagningen på grund av brister kopplat till systemintegration eller att betygen inte registreras korrekt och/eller enligt tidplan inom grundskoleförvaltningen, vilket kan leda till att antagningen till gymnasieskolan inte sker på korrekta grunder.</p> <p>Riskansvarig Antagningsenheten</p>					
<p>Kommentar Risken är föremål för en direktåtgärd i internkontrollplanen för 2020.</p>					
Bristfällig indatahantering i elevhanteringssystemet	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för felaktig betygsstatistik på grund av bristfällig indatahantering i elevhanteringssystemet (felaktig inmatning, försenad inmatning eller ofullständig inmatning), vilket kan leda till att skolors/huvudmannens analysunderlag blir missvisande.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Förbättringsarbete pågår löpande via systemspecialister, t.ex. utbildningstillfällen, informationsutskick och rutinbeskrivningar.</p>					
Omfattande manuell hantering av utdata vid statistiska sammanställningar	2. Föga troligt	2. Kännbart	4 	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för felaktig statistik på grund av omfattande manuell hantering av utdata-system, vilket kan leda till att skolors/huvudmannens analys blir felaktig.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Utvecklingsarbete sker successivt för att förbättra förvaltningens analysverktyg. Förbättringsarbete för att stärka kvaliteten av indata pågår löpande via systemspecialister, t.ex. utbildningstillfällen, informationsutskick och rutinbeskrivningar. Detta arbete förväntas på sikt minska behovet av manuell hantering av utdata i samband med statistiska sammanställningar.</p>					




Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Mottagande till gymnasiesärskola	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för försening i mottagande till gymnasiesärskolan på grund av oklarhet om utredningars aktualitet (gäller främst psykologutredningar).</p> <p>Riskansvarig Antagningsenheten</p>					
<p>Kommentar Risken har varit föremål för en direktåtgärd under 2019, inom vilken förvaltningens rutiner och tillhörande stödmaterial för mottagande inom skolformen har setts över och uppdaterats. Rutinerna är baserade på de bestämmelser som Skolverket slagit fast i de allmänna råden för mottagande i grundsärskolan och gymnasiesärskolan.</p>					
Felaktiga personuppgifter för sökande utan fullständigt personnummer	4. Troligt	3. Påtagligt	12 	Direktåtgärder	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att felaktiga tillfälliga personnummer (t.ex. felaktig ålder) förekommer i antagningsarbetet och förvaltningens system på grund av svårigheter att få tillgång till relevant information från Migrationsverket, vilket kan leda till att elever blir antagna på felaktiga grunder och/eller inte tillhör gymnasieskolans målgrupp.</p> <p>Riskansvarig Antagningsenheten</p>					
<p>Kommentar Gymnasieantagningen kommer att se över sina rutiner, t.ex. för att tydliggöra vad som gäller då en ny elev vill ha inloggningsuppgifter. Uppdateringen av rutinerna innebär bl.a. att antagningen kommer att söka på namn och inte bara på personnummer för att kontrollera om eleven förekommit tidigare eller ej.</p>					
Bristfälligt enkätgenomförande	3. Möjlig	2. Kännbart	6 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för otillförlitliga enkätresultat på grund av att skolor och huvudman brister i att organisera/skapa förutsättningar för elever att besvara enkäterna och motivera enkäternas syfte/legitimitet, vilket kan leda till missvisande analys och felaktiga eller uteblivna prioriteringar.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Huvudmannen skickar ut instruktioner/anvisningar kring enkätgenomförandet till skolorna och följer kontinuerligt upp svarsfrekvensen under enkätperioden. Inom gymnasieutbildningsområdet får skolledningarna listor över de elever som inte besvarat enkäten. Dessa elever får också automatiserade påminnelser. Under 2019 har även svarsfrekvens per klass följts upp, vilket bedöms stärka förutsättningarna för att så många elever som möjligt ska delta i enkäten.</p> <p>Inom vuxenutbildningsområdet ansvarar skolledningarna för distributionen av enkäten till eleverna, men även här följs svarsfrekvensen upp kontinuerligt. Huvudmannen behöver dock verka för att förtydliga syftet med enkäterna, samt stödja skolorna i deras arbete med analysen.</p>					


Bristande systematik i huvudmannens olika delar av kvalitetsarbetet	2. Föga troligt	2. Kännbart	4 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för felprioriteringar eller uteblivna insatser på grund av otillräcklig analys utifrån skolornas samlade resultatbild, vilket kan leda till att resurserna inte används på ett ändamålsenligt sätt.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Huvudmannen jobbar kontinuerligt för att utveckla sina resultatanalyser. Dessa bygger dels på den övergripande måluppfyllelsen och dels på aggregering av skolornas analyser. Under 2018 utvecklade huvudmannen en mall för gymnasieskolornas kvalitetsrapporter utformad utifrån läroplansområdena. En gemensam struktur för kvalitetsrapporterna syftar bl.a. till att förenkla aggregeringen av skolornas prioriteringar och utvecklingsbehov. Under 2019 har huvudmannen sett över och utvecklat en liknande mall för vuxenutbildningsområdets kvalitetsrapporter.</p>					
Otillräckligt stöd från huvudmannen rörande systematiskt kvalitetsarbete på skolnivå	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för icke-fungerande stöd på skolnivå på grund av att huvudmannen inte givit tillräckligt bra förutsättningar (t.ex. i form av kompetensutveckling), vilket kan leda till felaktiga prioriteringar och att elevernas måluppfyllelse blir lidande.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Under 2019 och 2020 har uppdragsbeskrivning för avdelningen för kvalitet och utveckling utvecklats. Januari 2020 flyttades systemenheten över från f.d. myndighetsavdelningen till avdelningen för kvalitet och utveckling, vilket bedöms förbättra förutsättningarna för avdelningen att stödja skolornas systematiska kvalitetsarbete.</p>					
Otillräcklig prioritering av olika skolformer	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att de olika skolformerna inte prioriteras och beaktas likvärdigt i det systematiska kvalitetsarbetet, vilket kan leda till otillräcklig uppföljning och att viktiga utvecklingsinsatser inte sätts in.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Resurser har tillsatts för att stärka analysen på huvudmannanivå. Denna analys beaktar även ett likvärdighetsperspektiv.</p>					

Otydlig status på styrdokument	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för otydligt styr- och ledningssystem på grund av att förvaltningens styrdokument inte konsekvent utgår ifrån Malmö stads mall, vilket kan leda till osäkerhet kring styrdokumentens status/urkund/ägare/giltighet och i förlängningen till bristande följsamhet.</p> <p>Riskansvarig Förvaltningsledning</p>					
<p>Kommentar Under 2020 kommer förvaltningsledningen att lyfta frågan om hur man kan öka spårbarheten för styrdokument och säkerställa att rätt mallar används.</p>					
Bristande efterlevnad av Malmö stads resepolicy	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att Malmö stads resepolicy inte efterlevs vid resor och möten i tjänsten på grund av bristande kännedom om policyn eller att andra intressen prioriteras, vilket kan leda till att mötesverksamhet och resande i tjänsten inte utförs på ett så energisnålt och klimatvänligt sätt som möjligt.</p> <p>Riskansvarig Förvaltningsledning</p>					
<p>Kommentar Risken var föremål för en granskning under 2019 vilken tydde på förbättringspotential avseende efterlevnaden av Malmö stads resepolicy. Under 2020 kommer förvaltningen genomföra en informationsinsats kring resepolicy genom intranätet Komin. Frågan kommer även att adresseras inom rektorsgrupperna för gymnasie- respektive vuxenutbildningsområdet och sektionschefsorganisationen.</p>					
Efterlevnad av Malmö stads policy för alkohol vid representation	2. Föga troligt	2. Kännbart	4 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att Malmö stads policy för alkohol vid representation inte efterlevs på grund av bristande kännedom om policyn, vilket kan leda till att offentliga medel inte används på ett omdömesgillt sätt och att förvaltningen drabbas av förtroendeskada.</p> <p>Riskansvarig Ekonomiavdelningen</p>					
<p>Kommentar Risken har varit föremål för granskning under 2019 vilken inte påvisat brister. Därav bedöms riskvärdet som lägre 2020.</p>					



Försenat/felaktigt registrerade betyg från grundskolans sommarskola inför gymnasie- antagningen	4. Troligt	3. Påtagligt	12 	Direktåtgärder	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för försenat/felaktigt registrerade betyg från grundskolans sommarskola inför gymnasieantagningen vilket kan leda till antagningen till gymnasieskolan inte sker på korrekta grunder och att elever som läst sommarskolan missgynnas.</p> <p>Riskansvarig Antagningsenheten</p>					
<p>Kommentar Förvaltningen har i samråd med grundskoleförvaltningen beslutat att grundskolerektorerna ska informeras om tidplanen för registrering av sommarskolebetyg och vikten av att denna följes. Rektorer informeras genom veckobrev och i andra grundskoleförvaltningsinterna nätverk.</p>					
Sökande till vuxen- utbildning söker kurser de inte är behöriga till eller kurser de inte avser att söka	4. Troligt	2. Kännbart	8 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att sökande till vuxenutbildning söker fel kurser, på grund av svårtillgänglig information om utbud och ansökan på grund av bristande webbstruktur, vilket kan leda till att sökande inte blir antagna till rätt utbildning.</p> <p>Riskansvarig Antagningsenheten</p>					
<p>Kommentar Malmöbor som är intresserade av att söka till Komvux kan få studie- och yrkesvägledning genom flera olika kanaler. Genom vägledningssamtalen informeras den som vill söka vuxenutbildning om behörighetskrav, men det är inte möjligt att fullt ut säkerställa att medborgare endast söker kurser de har behörighet till. Förvaltningen arbetar för att sökande till vuxenutbildning i högre utsträckning ska konsultera studie- och yrkesvägledare inför sina studieval.</p>					
Bristande beredskap kring hot och våld	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Direktåtgärder	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för bristande beredskap kring hot och våld på förvaltningens skolor på grund av otillräcklig utbildning inom beredskap, vilket kan leda till personskador, materiella skador och förtroendeskada.</p> <p>Riskansvarig Enheten för fysisk miljö</p>					
<p>Kommentar Under 2020 lanseras en larm-app inom förvaltningen och berörda medarbetare utbildas inom hantering av hot och våld. Under 2019 genomfördes utbildning och övningar relaterat till pågående dödligt våld (PDV). Dessa utbildningar kommer att följas upp med mindre insatser under 2020.</p>					

Bristfälliga individuella studieplaner	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att verksamheten inom introduktionsprogrammen och vuxenutbildningen inte lever upp till författningarnas krav om studieplanering och individanpassning då de individuella studieplanerna inte lever upp till författningens krav gällande elevernas individuella studiemål, vilket omöjliggör en studieplanering utifrån individens behov.</p> <p>Riskansvarig Förvaltningsledning</p>					
<p>Kommentar Förvaltningen har initierat ett projekt för att se över hanteringen av individuella studieplaner; dels gällande kunskapsutveckling rörande individuella studieplaner (forskning, författningskrav etc.), systemutveckling och kompetensutveckling.</p>					
Otillräckligt stöd till verksamheten gällande extern statistikrapportering och avsaknad av kvalitetssäkring	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att verksamheten inte får tillräckligt stöd vid statistikrapportering till externa myndigheter eller andra aktörer, vilket kan leda till felaktig rapportering och statistik.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar 2020 flyttades systemenheten över från f.d. myndighetsavdelningen till avdelningen för kvalitet och utveckling, vilket bedöms förbättra förutsättningarna för avdelningen att stödja verksamheterna i samband med extern statistikrapportering.</p>					
Bristfällig efterlevnad av rutiner/processer i elevärenden (avstängningsärenden, klagomålsärenden och kränkingsärenden)	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Direktåtgärder	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för att befintliga rutiner/processer kring elevärenden inte följs på grund av försummelse, vilket kan leda till minskad rättssäkerhet.</p> <p>Riskansvarig Nämndkansliet</p>					
<p>Kommentar Risken är föremål för en direktåtgärd i internkontrollplanen för 2020. Förvaltningen kommer att se över rutiner/processer inom dessa ärendetyper och säkerställa att de uppfyller författningens krav och är användarvänliga. Därefter kommer utbildning att genomföras riktad till skolledarna.</p>					

Minskat utbud av arbetsmarknadsutbildningar från Arbetsförmedlingen	3. Möjlig	2. Kännbart	6 	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att fler elever inom yrkesvux har svårt att tillgodogöra sig utbildningen på grund av låga förkunskaper, vilket i förlängningen kan innebära att dessa elever inte blir anställningsbara.</p> <p>Riskansvarig Vuxenutbildningsområdet</p>					
<p>Kommentar Risken är kopplad till att förvaltningen kan få svårare att individanpassa utbildningen utifrån elevernas behov och får svårare att möta de stödbehov som eleverna kan ha.</p>					
Osäkerhet kring SFI-elevvolymen	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för osäkerhet i prognos kring tillströmning av SFI-elever på grund av inflyttning till Malmö från andra kommuner samt inströmning av nyanlända. Vidare finns risk för osäkerhet i prognosen för fördelningen av elever som väljer att studera SFI i egen regi respektive vid folkhögskolor.</p> <p>Riskansvarig Vuxenutbildningsområdet</p>					
<p>Kommentar Förvaltningen deltar i forum med Arbetsförmedlingen och Migrationsverket där prognoser för inflödet av potentiella SFI-elever behandlas. Denna information kommer i vissa fall förvaltning till del i ett sent skede för att ligga till grund för långsiktig planering.</p>					
Upphandling yrkesvux	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att leverantörer inte lämnar anbud inom vissa yrkesinriktningar eftersom den minskade volymen arbetsmarknadsutbildningar via Arbetsförmedlingen lett till att flera leverantörer befinner sig i ett svårt ekonomiskt läge och därför inte lämnar anbud. Vidare finns risk att eventuella överprövningar av anbud leder till försenade/inställda uppstarter.</p> <p>Riskansvarig Vuxenutbildningsområdet</p>					
<p>Kommentar Förvaltningen kommer samarbeta med upphandlingsenheten för att säkerställa en god utvärderingsmodell som minimerar risken för överprövning. Vidare upphandlas just nu externt juridiskt stöd i den kommande yrkesvuxupphandlingen. I anbudsprocessen kommer förvaltningen underlätta för leverantörerna genom ett upplägg som möjliggör kvalitet i leverans.</p>					


Otydlig delegering	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för osäkerhet kring ansvar och mandat för sektionschefer på grund av otydlig delegering, vilket kan medföra att delegater inte har tillräcklig kunskap om sina ansvarsområden och att arbetsuppgifter inte blir utförda eller blir felaktigt utförda.</p> <p>Riskansvarig Gymnasieutbildningsområdet</p>					
<p>Kommentar Under våren 2020 kommer en/två sektionschefer att ha ett samordningsansvar för alla sektionschefer inom gymnasieorganisationen. Det bedöms förbättra förutsättningarna för att hantera otydligheter visavi delegeringen.</p>					




Förtroende




Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Osäker hantering av elevuppgifter i kontakt med externa anordnare	2. Föga troligt	2. Kännbart	4 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för felaktiga elevuppgifter gällande upphandlad vuxenutbildning på grund av omfattande manuell elevadministration, vilket kan leda till felaktig resurstilldelning och felaktig hantering av personuppgifter.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Under hösten 2019 har projekt pågått för att säkerställa hantering, fakturering och motverka spridning av personuppgifter. Det nya arbetssättet tas i bruk fr.o.m. januari 2020.</p>					
Inkommen e-post till funktionsbrevlådor besvaras inte skyndsamt	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Granskning	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för att e-post inkommen till funktionsbrevlådor inte besvaras skyndsamt på grund av tidsbrist eller otydlighet i ansvarsförhållanden, vilket kan leda till att förvaltningen inte uppfyller serviceskyldigheten i förvaltningslagen.</p> <p>Riskansvarig Nämndkansliet</p>					
<p>Kommentar Risken har varit föremål för en direktåtgärd med tillhörande kontroll under 2019. Förvaltningen har gjort en översyn av funktionsbrevlådorna och gallrat brevådor som inte är aktuella. Bevakning av funktionsbrevlådorna kommer att följas upp av enheten för nämnd- och ärendeberedning genom en förnyad granskning under 2020.</p>					




Mätbarhet kring stöd kopplat till verksamheternas systematiska kvalitetsarbete	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räckta	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att effekter av stöd kopplat till det systematiska kvalitetsarbetet är svåra att mäta, vilket kan undergräva förtroendet för avdelningen för kvalitet och utveckling.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Frågan hanteras inom ramen för verksamhetsplanen då den tillhör grunduppdraget för kvalitets- och utvecklingsavdelningen.</p>					
Ineffektiv uppföljning av närvaro/frånvaro	2. Föga troligt	2. Kännbart	4 	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för ineffektiv uppföljning av närvaro/frånvaro på grund av manuell hantering, vilket kan leda till handhavandefel och utdragen hantering.</p> <p>Riskansvarig Gymnasieutbildningsområdet</p>					

Ekonomisk/Finansiell

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Avtalshandlingar diarieförs inte eller diarieförs felaktigt	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räckta	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att avtalshandlingar inte blir diarieförda på grund av att handlingarna inte kommer registraturen till del, vilket kan leda till att avtal som löper ut inte identifieras i tid och att förvaltningen i förlängningen inte kan erbjuda de utbildningar som utlovats.</p> <p>Riskansvarig Ekonomiavdelningen</p>					
<p>Kommentar Sektionschefsorganisationen kontrollerar och utför verksamheternas upphandlingar och ansvarar för att arkiveringen av avtal följer förvaltningens och Malmö stads riktlinjer.</p>					

Felaktig gränsdragning mellan investeringskostnader och driftskostnader	2. Föga troligt	2. Kännbart	4 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att inköp som uppfyller kraven för investering av misstag kostnadsförs som kopplade till drift, vilket kan leda till att inköpet hanteras som en driftskostnad innevarande år istället för att avskrivas över ett antal år.</p> <p>Riskansvarig Ekonomiavdelningen</p>					
<p>Kommentar Information går löpande ut till sektionscheferna och redovisningsenheten kontrollerar alla fakturor.</p>					
Felaktiga behörigheter i ekonomisystemet	3. Möjlig	2. Kännbart	6 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att användare registreras felaktigt i ekonomisystemet (EKOT) på grund av handhavandefel, vilket kan leda till att denne kan få åtkomst till för mycket eller för lite information.</p> <p>Riskansvarig Ekonomiavdelningen</p>					
<p>Kommentar Behörigheter stäms löpande av mot gällande attestförteckning. Endast redovisningsenheten har möjlighet att registrera behörigheter i ekonomisystemet och alla attestbehörigheter ska godkännas av förvaltningens redovisningsansvarig.</p>					
Efterlevnad av representationsreglerna	3. Möjlig	2. Kännbart	6 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att reglerna för representation inte efterföljs på grund av okunskap, vilket t.ex. kan leda till att kommunens medel används till inköp som borde bekostas av den enskilde medarbetaren.</p> <p>Riskansvarig Ekonomiavdelningen</p>					
<p>Kommentar Informationen som gått ut till sektionschefsorganisationen i kombination med dagliga kontroller av redovisningsenheten bedöms vara tillräckliga. Under 2020 har stadskontoret initierat en kommunövergripande granskning rörande efterlevnad av skattelagstiftning och interna regler kopplat till förmån av kost (se "Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftning kopplat till förmåner").</p>					


Stöldbegärlig egendom	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Granskning	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för att elektronisk utrustning hamnar på villovägar på grund av avsaknad av eller brister i register eller bristande rutiner, vilket kan leda till ekonomisk skada och förtroendeskada.</p> <p>Riskansvarig Enheten för fysisk miljö</p>					
<p>Kommentar Verksamheterna (sektionschefsorganisationen) upprätthåller och uppdaterar löpande register över stöldbegärlig utrustning i dialog med ekonomiavdelningen. Under 2018 har en kommunövergripande granskning genomförts inom ramen för intern kontroll, vilken visade på att enheternas befintliga rutiner och register över utlåning och återlämning av elektronisk utrustning överlag fungerar tillfredsställande. Under 2020 kommer en uppföljande granskning göras inom detta område.</p>					
Felaktig registrering av orienteringskurser inom vuxenutbildningen	2. Föga troligt	2. Kännbart	4 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för felaktig registrering och användning av orienteringskurser på grund av att kurserna inte följer Skolverkets riktlinjer, vilket kan medföra felaktig finansiering eller avsaknad av finansiering för registrerade kurser.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Vid kontroll av de orienteringskurser som registrerats 2019 så hade antalet felaktiga kurskoder minskat betydligt. Därav bedöms risken som lägre 2020.</p>					
Otydligt mandat i rollen som sektionschef	4. Troligt	2. Kännbart	8 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk att sektionschefer brister i sitt ansvar på grund av otydligt mandat, vilket kan medföra att rektor får svårare att fullfölja sitt pedagogiska ansvar.</p> <p>Riskansvarig Ekonomiavdelningen</p>					
<p>Kommentar Inom sektionschefsorganisationen har en samordningsfunktion inrättats, vilket bedöms ge bättre förutsättningar att identifiera och hantera risker kopplat till otydligt mandat.</p>					

Försenade fakturor från externa leverantörer	3. Möjlig	2. Kännbart	6 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för försenade fakturor från externa leverantörer på grund av låg prioritering eller hög arbetsbelastning hos leverantörerna, vilket kan leda till långvariga felaktiga uppbokningar innan rätt information om rätt belopp inkommer, vilket i sin tur påverkar prognosarbetet samt planering av framtida produktion.</p> <p>Riskansvarig Ekonomiavdelningen</p>					
<p>Kommentar Vid ekonomiavdelningen finns en funktion som arbetar kontinuerligt med kontroll av externa leverantörsfakturor.</p>					
Felaktigt underlag från elevhanterings-systemet vid utbetalning till andra kommunala eller fristående huvudmän	3. Möjlig	2. Kännbart	6 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att felaktiga underlag från elevsystemet ligger till grund för utbetalning på grund av otillräckliga rutiner, vilket kan leda till att nämnden inte kan säkerställa att utbetalningarna är korrekta.</p> <p>Riskansvarig Ekonomiavdelningen</p>					
<p>Kommentar Systemansvariga gör återkommande kontroller av uppgifter i elevhanteringssystemet.</p>					
Osäkerhet kring statsbidrag	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att förvaltningen inte söker de statsbidrag som skulle kunna ha sökts på grund av otydlig ansvarsfördelning och själva ansökan, vilket kan resultera i att förvaltningen går miste om finansieringsmöjligheter till verksamheten och diverse utvecklingsmöjligheter. Vidare finns risk för att förvaltningen inte uppfyller de krav som statsbidragen anger och därmed riskerar att bli återbetalningsskyldig.</p> <p>Riskansvarig Förvaltningsledning</p>					
<p>Kommentar Förvaltningen har utformat roller i syfte att uppnå bättre samordning samt genomlysning av processer kopplat till statsbidrag.</p>					



Finansiering av jobbspår	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Osäkerhet i finansiering på grund av att beslut om jobbavtalspengar för de utbildningar förvaltningen genomför utanför reguljära vuxenutbildningen är bundna till budgetår. Utbildningar sträcker sig över kalenderår.</p> <p>Riskansvarig Vuxenutbildningsområdet</p>					
<p>Kommentar Förvaltningen har i samband med sin ansökan om finansiering för utbildningskostnader för jobbspår begärt möjlighet att få disponera medel över budgetårsskiftet eftersom vissa utbildningar som påbörjas innevarande år och avslutas året därpå blir kostnadsdrivande under två budgetår.</p>					


HR

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Löneskuld	3. Möjlig	2. Kännbart	6	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att löneskuld uppstår på grund av okunskap och bristande följsamhet av anställning- och lön processen 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 HR-avdelningen</p>					
<p>Kommentar HR-avdelningen gör kvartalsvis uppföljning med hjälp av HR-service där utvecklingen kring löneskulder följs upp. På basis av denna uppföljning genomförs insatser och nya arbetssätt implementeras. Under 2019 har HR-avdelningen haft utbildningsinsatser och infört nya rutiner.</p>					
Bristande efterlevnad av skyldighet att anmäla bisyssla	3. Möjlig	3. Påtagligt	9	Direktåtgärder	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att bisyssla inte anmäls på grund av att rutinen inte är känd bland medarbetare, vilket kan leda till att en bisyssla som är konkurrerande, arbetshindrande eller förtroendeskadlig inte blir känd.</p> <p>Riskansvarig HR-avdelningen</p>					
<p>Kommentar HR-avdelningen kommer under våren 2020 rikta en informationsinsats till medarbetarna om skyldighet att anmäla bisyssla.</p>					



Bristande efterlevnad av rutin att anmäla närmast anhörig i personalsystemet	3. Möjlig	2. Kännbart	6 	Direktåtgärder	Nej
Beskrivning av risk Risk för att medarbetare inte registrerar närmast anhörig i personalsystemet på grund av att rutinen inte är känd bland medarbetare, vilket kan leda till svårigheter att nå anhörig om behov uppstår.					
Riskansvarig HR-avdelningen					
Kommentar HR-avdelningen kommer under våren 2020 rikta en informationsinsats till medarbetarna rörande betydelsen av att registrera närmast anhörig i personalsystemet.					




Kommunikation




Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Otillräcklig information för ungdomar som är aktuella för introduktionsprogram	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
Beskrivning av risk Risk för att elever läser fel introduktionsprogram på grund av bristande informationsunderlag om utbudet, vilket kan leda till lång väg till självförsörjande för eleverna.					
Riskansvarig Gymnasieutbildningsområdet					
Kommentar Under 2019 tog förvaltningen fram en plan för utbildning för introduktionsprogrammen 2020-2021. Planen kommer att uppdateras årligen (senast 1 oktober) med utbud för efterföljande läsår. I anslutning till planen för utbildning behöver en förvaltningscentral samordning och kommunikation utvecklas.					
Felaktig dubbel-publicering av intern information i olika system (Komin och MaApps)	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Direktåtgärder	Ja
Beskrivning av risk Risk för att intern information publiceras i olika system på grund av att kunskap saknas om vilken information som ska publiceras var, vilket kan leda till dubbelarbete, att felaktig information förekommer, oklarhet om var information finns och att medarbetare missar viktig information.					
Riskansvarig Avdelningen för kommunikation, medborgarkontakt och antagning					
Kommentar Risken är föremål för en fortsatt direktåtgärd i internkontrollplanen för 2020. Under 2019 har samverkan med PI Malmö inletts med syfte att förtydliga riktlinjerna för publicering i MaApps och kommunicera ut dessa till berörda medarbetare. Detta arbete kommer att behöva fortgå under 2020. Inför att detta arbete initieras behöver ett principbeslut fattas inom förvaltningsledningen kring fortsatt hantering av olika kommunikationskanaler.					




Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Bristfällig intern-kommunikation för verksamheter/ rektorer som har både gymnasieskola och vuxenutbildning	2. Föga troligt	2. Kännbart	4 	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för otydlig information när gymnasieutbildning och vuxenutbildning är samlokaliserad, vilket kan resultera i att beslut och information inte når fram, något som i förlängningen kan leda till negativa konsekvenser.</p> <p>Riskansvarig Gymnasieutbildningsområdet</p>					




Informationssäkerhet

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Bristande serviceskyldighet	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>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.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kommunikation, medborgarkontakt och antagning</p>					
<p>Kommentar Risken var föremål för en kommunövergripande granskning under 2019. Granskningen visade på att brister kvarstår i förvaltningens hantering av konton i sociala medier. Bristerna bestod främst i att förvaltningen inte anmält avslutade konton i sociala medier till stadskontoret. Kommunikationsavdelningen har tillsänt verksamhetsansvariga resultatet av granskningen, men uppmaningen att avpublicera icke-relevanta konton samt meddela stadskontoret att dessa är inaktuella. Under våren 2020 kommer avdelningen följa upp att detta verkställts.</p>					
Osäker hantering av dokument/filer i den nya IT-plattformen	2. Föga troligt	2. Kännbart	4 	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för osäker hantering av dokument/filer på grund av bristande kunskap om den nya plattformen, vilket kan leda till oönskade konsekvenser.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Risken var föremål för en direktåtgärd under 2018 där utbildningskontorets personal tog del av webinarer genom Malmö stads utbildningscenter för den digitala arbetsplatsen. Risken bedöms som mindre 2019 och 2020 till följd av att personalen utvecklat en förtrogenhet med den nya IT-plattformen.</p>					



Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Undermåligt brandskydd i förvaltningens arkivlokaler	3. Möjlig	5. Synnerligen allvarligt	15 	Granskning	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för förlust av bevarandevärda arkivhandlingar (t.ex. slutbetyg) på grund av undermåligt brandskydd i förvaltningens arkivlokaler, vilket kan leda till att nämnden inte följer kommunstyrelsens anvisningar samt brott mot arkivlagen och offentlighetsprincipen (på grund av att rätten att ta del av allmänna handlingar inte uppfylls).</p> <p>Riskansvarig Nämndkansliet</p>					
<p>Kommentar Risken är föremål för en granskning i internkontrollplanen för 2020. Förvaltningens arkivarie genomförde under 2019 en inventering av samtliga arkivlokaler. Under 2020 kommer förvaltningen att göra en uppföljning av de rekommendationer arkivarien gav till verksamheterna efter granskning av deras brandskydd kring arkivförvaring. Rekommendationerna förmedlades till verksamheterna (sektionscheforganisationen) under hösten 2019 i form av individuella åtgärdsplaner.</p>					
Avsaknad av gallringsfunktion i digitala system	5. Nästintill säkert	2. Kännbart	10 	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att dokument bevaras utan laglig grund på grund av att flertalet digitala system saknar gallringsfunktion, vilket kan leda till att vi bryter både mot arkivlagen och dataskyddsförordningen (GDPR).</p> <p>Riskansvarig Nämndkansliet</p>					
<p>Kommentar Majoriteten av förvaltningens digitala system saknar fullständiga gallringsfunktioner, d.v.s. handlingar kan fortfarande återskapas. Förvaltningen har vidtagit åtgärder för att säkerställa att arkivarien får möjlighet att lämna rekommendationer kring gallringsfunktioner i samband med upphandling av nya system.</p>					
Otillåten gallring	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för otillåten gallring när exempelvis inkomna pappersoriginal gallras efter inskanning i dokument- och ärendehanteringssystemet på grund av bristande rutiner, vilket kan leda till att förvaltningen inte hanterar allmänna handlingar på ett korrekt sätt och bryter mot arkivlagen.</p> <p>Riskansvarig Nämndkansliet</p>					
<p>Kommentar Risken har varit föremål för direktåtgärder under 2019. Utbildning rörande offentlighet och sekretess har genomförts med majoriteten av förvaltningens administrativa personal; en utbildning som innefattar styrdokument och lathundar rörande arkivarbetet, varav gallring är ett delmoment. Det har även skapats en ny rutin som fastställer att alla nyanställda ska genomgå denna utbildning. I arkivedovisningen har det förtydligats att pappersoriginal ska bevaras även efter inskanning i dokument- och ärendehanteringssystemet.</p>					

Underprioriterat ordningsarbete i förvaltningens arkiv	4. Troligt	3. Påtagligt	12 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att ordningsarbete inte utförs regelbundet på skolorna och arkivredovisningen inte efterlevs på grund av avsaknad av resurser för och prioritering av arkivarbete, vilket kan leda till brott mot arkivlagen genom bristande insyn för allmänheten, brott mot dataskyddsförordningen (GDPR) samt offentlighets- och sekretesslagen.</p> <p>Riskansvarig Nämndkansliet</p>					
<p>Kommentar F.d. myndighetsavdelningen gjorde under 2019 en genomgång och uppdatering av rutiner, samt genomförde utbildning av arkivansvariga på respektive enhet. Under våren 2020 har förvaltningen också tillgång till en studentmedarbetare som kommer att arbeta med ordningsarbetet i arkivet på Universitetsholmens gymnasium.</p>					
Röjande av personuppgift vid bildhantering	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att personuppgift som omfattas av GDPR röjs på grund av verksamheternas hantering av bilder i MaApps, vilket kan leda till rättsliga sanktioner.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kommunikation, medborgarkontakt och antagning</p>					
<p>Kommentar Information/utbildning ges fortlöpande av förvaltningens GDPR-ansvarige.</p>					
Hantering av elever med skydd	3. Möjlig	5. Synnerligen allvarligt	15 	Granskning	Ja
<p>Beskrivning av risk Risk för felhantering av elever med skydd på grund av komplicerad hantering och bristande kompetens, vilket kan leda till risk för att elevens uppgifter röjs eller att eleven inte får åtkomst till den pedagogiska lärplattformen.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Risken är föremål för en granskning i internkontrollplanen för 2020.</p>					




Gemensamma digitala arbetsytor	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för osäker hantering av känsliga uppgifter i gemensamma digitala arbetsytor på grund av att dessa inte uppfyller GDPR-krav, vilket kan leda till att känsliga uppgifter inte hanteras säkert.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Beslut har fattats om att data som hanteras genom gruppvis sammanställning (t.ex. progression på klassnivå) ska ligga på G. Denna åtgärd bedöms minska risken för oaktsam hantering av känsliga personuppgifter.</p>					
Avsaknad av uppföljning av antagningen för vuxenutbildningen	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för avsaknad av relevant underlag för planering och dimensionering av utbudet inom vuxenutbildningen på grund av att otillräcklig uppföljning av antagningen, vilket kan leda till för få eller för många studieplatser.</p> <p>Riskansvarig Förvaltningsledning</p>					
<p>Kommentar Uppdrag har formulerats av förvaltningsledningen att underlag ska tas fram löpande gällande antagningen till vuxenutbildningen som stöd för planering och dimensionering.</p>					
Bristfällig kunskap kring innebörd av variabler i systemstöd	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för felaktiga uttag ur utdatasystem på grund av okunskap kring beräkningsgrunder och indatahantering, vilket kan medföra felaktiga underlag.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Kunskap kring beräkningsgrunder och rutiner kring skoladministrativ indatahantering förväntas stärkas i och med att f.d. systemenheten har införlivats i avdelningen för kvalitet och utveckling. Denna omorganisation möjliggör dialog och erfarenhetsutbyte, vilket stärker kunskapen kring datauttag och uppföljning.</p>					

Bristande kompetensförsörjning inom skoladministrationen	3. Möjlig	2. Kännbart	6 	Accepteras	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för felregistreringar på grund bristande kompetensförsörjning och nyrekrytering, vilket kan leda till felaktig verksamhetsinformation och rapportering.</p> <p>Riskansvarig Avdelningen för kvalitet och utveckling</p>					
<p>Kommentar Förvaltningen har noterat en ökad personalomsättning bland skoladministratörerna, vilket riskerar att innebära en kompetensförlust. Systemansvariga inom avdelningen för kvalitet och utveckling arbetar löpande med utbildning, informationsinsatser och riktlinjer för skoladministratörerna.</p>					
Bristande diarieföring av ärenden	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Direktåtgärder	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att pågående ärendehantering inte diarieförs på grund av okunskap och tidsbrist, vilket medför att utlämnande av allmän handling och sökbarheten i efterhand försvåras samt att sårbarheten ökar då dokument och information i ärendeprocessen lagras hos enskilda medarbetare.</p> <p>Riskansvarig Nämndkansliet</p>					
<p>Kommentar Workshops rörande diarieföring erbjuds sedan hösten 2019 månadsvis till alla registratorer inom förvaltningen. Registratorerna har en roll som ambassadörer kring frågor relaterade till diarieföring inom respektive enhet.</p>					
Risk för inaktuell information via förvaltningens intranät (Komin)	4. Troligt	3. Påtagligt	12 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att information på Komin är bristfällig och inaktuell på grund av att den berör flera intressenter men det saknas medarbetare med uttalat helhetsansvar, vilket kan resultera i missförstånd, felaktigheter och merarbete i handläggning.</p> <p>Riskansvarig Förvaltningsledning</p>					

Upphandling/Inköp

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Leverantörsfakturor betalas för sent	4. Troligt	1. Knappt kännbart	4 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att fakturor inte attesteras i tid på grund av oklart betalningsansvar, vilket kan leda till att förvaltningen får påminnelser, förseningsavgifter och att fakturor går vidare till inkasso.</p> <p>Riskansvarig Ekonomiavdelningen</p>					
<p>Kommentar Befintlig hantering i ekonomisystemet och kontroller av ekonomiavdelningen och sektionschefsorganisationen bedöms vara tillräckliga. Risken var föremål för en granskning under 2019 vilken pekade på ett delvis tillfredsställande resultat. De brister som granskningen kunde konstatera låg till grund för att fakturor inte betalats i tid gällde bl.a. felaktig fakturaadress på pappersfakturor och felaktig GLN-kod på elektroniska fakturor. Arbete pågår löpande med att säkerställa att fakturor är korrekt adresserade; dels genom information till medarbetare som sköter inköp så att korrekta fakturauppgifter lämnas till leverantörer, men även genom att verksamheten eller redovisningsenheten tar kontakt med leverantören så att nästa faktura blir korrekt adresserad.</p>					
Ofullständiga fakturor	4. Troligt	2. Kännbart	8 	Befintliga åtgärder/ inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p>Beskrivning av risk Risk för att fakturor saknar underlag som förklarar vad fakturan avser. Brister i underlaget kan leda till att förvaltningen utför felaktiga utbetalningar och inte i efterhand kan följa upp vad fakturan avser.</p> <p>Riskansvarig Ekonomiavdelningen</p>					
<p>Kommentar Information har gått ut till sektionschefsorganisationen. Redovisningsenheten genomför löpande kontroller av fakturorna. Risken var föremål för en internkontrollgranskning under 2019 vilken överlag visade på ett tillfredsställande resultat. Arbetet för att minska antalet ofullständiga fakturor bedrivs genom utbildning och information riktad till verksamheterna om vikten av att det på fakturan tydligt ska framgå vad fakturan avser och att gransknings- och beslutsattestant även försäkras sig om att innehållet i fakturan är tydligt även för tredje part så att granskning av inköp kan göras i efterhand.</p>					

Risker som ligger till grund för kommungemensamma granskningar

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
Risk för otillåten påverkan	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Granskning	Ja
<p>Beskrivning av risk 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.</p> <p>Riskansvarig HR-avdelningen</p>					
<p>Kommentar Risken har identifierats och skattats av stadskontoret (STK-2019-1094) och avser en samlad bedömning för hela Malmö stad. Risken är föremål för en kommunövergripande granskning under 2020.</p>					
Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftning kopplat till förmåner	4. Troligt	3. Påtagligt	12 	Granskning	Ja
<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 Ekonomiavdelningen</p>					
<p>Kommentar Risken har identifierats och skattats av stadskontoret (STK-2019-1094) och avser en samlad bedömning för hela Malmö stad. Risken är föremål för en kommunövergripande granskning under 2020.</p>					
Röjande av sekretess	3. Möjlig	5. Synnerligen allvarligt	15 	Granskning	Ja
<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 Ekonomiavdelningen</p>					
<p>Kommentar Risken har identifierats och skattats av stadskontoret (STK-2019-1094) och avser en samlad bedömning för hela Malmö stad. Risken är föremål för en kommunövergripande granskning under 2020.</p>					