

# Risikanalyys 2023

---

Serviceenämnden

## Innehållsförteckning

<b>Bruttolista.....</b>	<b>3</b>
Verksamhet .....	3
Förtroende.....	17
Ekonomisk/Finansiell.....	19
HR.....	23
Kommunikation.....	24
Informationssäkerhet .....	25
Upphandling/Inköp .....	26
Arbetsmiljö.....	28
<b>Risker som ligger till grund för kommungemensamma granskningar.....</b>	<b>29</b>
Verksamhet .....	29
Ekonomisk/Finansiell.....	29
Informationssäkerhet .....	29




## 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	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>Tvårfrågor/stödprocesser</b>	3. Möjlig	3. Påtagligt	9	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att arbetsuppgifter inte uppfylls inom tvårfrågor och stödprocesser som samordnas från kansli- och utvecklingsavdelningen på grund av bristande kunskap och prioritet i verksamheten.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef kansli- och utvecklingsavdelning</p>					
<b>Avsaknad livscykelhantering (LCM) (IT och digitalisering)</b>	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6	Direktåtgärder	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för avbrott/störning i infrastruktur tjänster på grund av avsaknad av livscykelhantering vilket kan leda till negativ verksamhetspåverkan och nedtid för hela Malmö Stad verksamheter. Höga stillastående kostnader och tappat förtroende från kunder (interna och externa)</p> <p><b>Riskansvarig</b> Enhetschef för infrastruktur samt avdelningschef</p>					
<b>IT-kompassen end of life (IT och digitalisering)</b>	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6	Direktåtgärder	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att självbetjäningsverktyget IT-kompassen går ner fullständigt och inte kan användas av staden på grund av att det är ett eftersatt område vilket kan leda till omfattande ökad arbetsbörda för ITD's medarbetare för att hantera flödet manuellt. Det kan också leda till att Malmö stads anställda inte får sina program samt mapptillhörigheter som är ett krav för att kunna utföra sitt arbete inom rimlig tid, vilket skapar förseningar både inom ITD samt stadens andra förvaltningar.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Enhetschef för systemförvaltning tillsammans med sektionschef för tjänsteleverans ser till att arbetet genomförs av sektionen tjänsteleverans.</p>					
<p><b>Kommentar</b> Se bifogad fil.</p>					
<b>Verksamhetsleverans och förtroende (IT och digitalisering)</b>	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6	Direktåtgärder	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att ITD's förtroende ute i förvaltningarna sjunker på grund av att vi inte har tillräcklig intern kapacitet, resurser och bandbredd för att möta upp och stötta förvaltningarnas digitaliseringsinitiativ och grundleveranser till kärnverksamheten. Förväntningarna på ITD's leverans till staden är större än kapaciteten. Detta kan leda till ett tapp i förtroende gentemot ITD's leveransförmåga vilket i sin tur kan leda till störningar i IT-leveranser till förvaltningarna.</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>Riskansvarig</b> Avdelningschef för IT och digitalisering					
<b>IT-säkerhet (Cyberkriminalitet)</b> (IT och digitalisering)	3. Möjlig	5. Synnerligen allvarligt	15 	Direktåtgärder	Ja
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att Malmö stads kritiska digitala verksamhetssystem och tjänster slutar fungera (t.ex. utbetalning av försörjningsstöd och viktiga digitala tjänster och system inom skola, hälsa-, vård- och omsorg) genom att de blir utsatta för attacker av cyberkriminella på grund av avsaknad av en sammanhållen organisation för informations- och IT-säkerhet med ansvar, mandat och budget vilket har medfört en låg mognadsgrad för informations- och IT-säkerhetsområdet inom Malmö stad samt avsaknad av viktiga resurser och nödvändiga tekniska lösningar. Risken kan leda till uteblivna utbetalningar av försörjningsstöd, hälsa- och vårdtjänster och slutligen stor social oro i staden.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef för IT och digitalisering</p>					
<p><b>Kommentar</b> Byt namn från Cyberkriminalitet till IT-säkerhet Vi rapporterar till nämnd inte till Stadskontoret It och digitalisering har skapats för att få en sammanhållen bild av IT-säkerheten i staden.</p>					
<b>Risk för längre leveranstider och dyrare produkter</b> (IT och digitalisering)	4. Troligt	2. Kännbart	8 	Direktåtgärder	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> På grund av bristen på halvledare och att detta påverkar leveransen av en lång rad produkter kan detta i sin tur påverka IT och digitaliserings uppdrag.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef för IT och digitalisering</p>					
<p><b>Kommentar</b> Världsläget ser fortfarande ut så att det är långa leveranstider men den senaste tiden har It och digitalisering kunnat se en viss förbättring med snabbare leveranstider. It och digitalisering har regelbundna möten med Atea och leverantörerna för att stämma av läget. Atea har köpt in IT-utrustning via andra kanaler för att hjälpa It och digitalisering med det akuta behovet. Finns det begränsat utbud av IT-utrustning prioriterar It och digitalisering vart behovet är som störst. På skolor innebär detta exempelvis att internet installeras i de delar av skolan där det behövs som mest.</p>					
<b>Risk för brand i lokaler</b> (Kommunteknik)	2. Föga troligt	5. Synnerligen allvarligt	10 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för brand i någon av kommuntekniks lokaler på grund av uppladdningsbara batterier till fordon och verktyg, Detta kan leda till att kommuntekniks möjligheter att utföra beställda uppdrag försvåras.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef kommunteknik</p>					
<p><b>Kommentar</b> Kommunteknik följer handlingsplanen som togs fram 2022 och arbetar vidare med riskerna i vårt systematiska brandskyddsarbete (SBA).</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
Kommunteknik kommer att se över våra egna ladd-stationer för att utreda vilka man kan placera utanför byggnad och vilka man kan bygga om till egna brandceller i byggnader.					
<b>Risk för förändring av stationsnära mark på Augustenborg</b> (Kommunteknik)	5. Nästintill säkert	1. Knappt kännbart	5	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att kommunteknik, kan förlora förfogandet över attraktiv mark i Kv Förrådet 6 på grund av utvecklingen av områden i anslutning till kontinentalbanan . Detta kan leda till att kommuntekniks möjligheter att utföra beställda uppdrag försvåras.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef kommunteknik</p>					
<p><b>Kommentar</b> Kommunteknik har under 2022 genomfört en lokalutredning där man inventerat dagens verksamhet- och lokalbehov på sektionnivå samt analyserat underlaget och tittat på eventuella synergi- och samverkans effekter. Man har skapat förteckningar över dagens lokaler sett till intern eller extern hyresvärd, hyrestid, hyreskostnader samt möjlighet till förlängning. Utredningen har även tittat på området södra Augustenborg för- eller nackdelar med att stanna kvar eller flytta till andra lokaler och platser i Malmö stad. Utifrån detta har utredningen kunnat definiera ett lokal- och placeringsbehov som sammanställts i en rapport, SEF – Kommunteknik – Lokalutredning och plan för framtida lokaler. Utredningen har vidare, utifrån underlagen även tagit fram ett antal kravspecifikationer som ligger som grund till en beställning som skickats till LOPE för lokalsök. Kommuntekniks enhet Markanläggning berörs i stor del av en eventuell flytt då man är den enhet som har mest aktivitet på den del av Augustenborg som kommer att bebyggas. Markanläggning har under senaste året fått ett utökat uppdrag och därmed också en växande organisation varpå en flytt är positivt. Kommunteknik kommer under 2023 arbeta vidare utifrån handlingsplanen och utifrån de förslag som kommer från LOPE.</p>					
<b>Risk för övertalighet, outnyttjade lokaler, fordon och maskiner pga ändringar i ök.</b> (Kommunteknik)	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Eventuella ändringar i överenskommelsen med FGK kan leda till personalövertalighet, outnyttjade lokaler, fordon och maskiner.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef, kommunteknik</p>					
<p><b>Kommentar</b> Kommunteknik har nu arbetat med den nya överenskommelsen sedan april 2021 och organisationen har hunnit etablera sig. Förändringar kring uppdraget skulle få konsekvenser för avdelningen även om vi inte ser dessa som så allvarliga som vi gjorde då det var nytt. På grund av denna osäkerhet har kommunteknik har skjutit på vissa maskininvesteringar. I samband med att kommunteknik nu också letar nya lokaler så utreder vi även möjligheten till förändrad arbetstid, olika tider för raster etc. i syfte att inte bosätta oss i för stora lokaler med långa hyresavtal och höga hyreskostnader som följd. Kommuntekniks avdelningschef för dialog med fastighet- och gatukontoret kring denna fråga och vad ett, för kommunteknik, negativt beslut skulle få för konsekvenser. Ett beslut om att inte fortsätta med kommuntekniks överenskommelse med fastighet- och gatukontoret skulle innebära en relativt omfattande avveckling av några av kommuntekniks verksamheter vilket i tid uppskattas ta ca 1 år.</p>					
<b>Risk för personalbrist vid implementering av nytt</b>	3. Möjlig	2. Kännbart	6	Befintliga åtgärder/inbyggd	Nej




Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>fastighetssystem</b> (Kommunteknik)				a kontroller bedöms räcka	
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för personalbrist på grund av implementering av nytt fastighetssystem. Detta kan leda till svårigheter för våra verksamheter att utföra ordinarie uppdrag.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef kommunteknik</p>					
<p><b>Kommentar</b> Projektet Movdit fortsätter och kommer under 2023 att påbörja faserna kring konfigurering, acceptanstester samt under slutet av året utbildningsfasen. Detta kommer att påverka kommuntekniks verksamheter då det berör både chefer och medarbetare. Projektet har tagit fram en resurskalkyl med beräkningar på hur mycket tid varje projektdeltagare uppskattas lägga på projektet. Detta har sedan förankrats i förvaltningens olika verksamheter som i sin tur fått möjlighet att vidta åtgärder utifrån kalkylen. Markskötsel, som har med ett antal resurser i projektet har exempelvis anställt en vikarie för en av sektionernas arbetsledare för att denna på heltid skall kunna ägna sig åt projektet. Markskötsel har även anställt en assistent i syfte att inta rollen som framtida "Superuser".</p>					
<b>Risk för kompetensbrist</b> (Kommunteknik)	4. Troligt	2. Kännbart	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för kompetensbrist på grund av svårigheten att rekrytera vissa yrkesgrupper. Detta kan leda till stora svårigheter att utföra vissa uppdrag.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef kommunteknik</p>					
<p><b>Kommentar</b> Det finns en brist hos kommunteknik inom vissa yrkeskategorier vilket i sin tur kan leda till en kompetensbrist. I de fall där det är möjligt har vi samarbete med yrkesskolor och vi för ständiga dialoger med stadens och förvaltningens HR-funktioner för att på bästa sätt lösa frågan.</p>					
<b>Risk för längre leveranstider och dyrare produkter</b> (Kommunteknik)	5. Nästintill säkert	4. Allvarligt	20 	Direktåtgärder	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Pandemin och kriget i Ukraina har skapat logistikproblem över världen och Europa. Detta har tillsammans med höga gas- och oljepriser skapat längre leveranstider och dyrare produkter.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef kommunteknik</p>					
<p><b>Kommentar</b> Ända sedan pandemin satte fart under våren 2020 har många industrier brottats med långa leveranstider och brist på komponenter. Det redan anstränga läget har sedan förstärkts i och med utvecklingen i Ukraina och Ryssland och den energi- och drivmedelskris som följt i spåren. Kommunteknik för dialog med sina upphandlade leverantörer samt med sina beställare för att på bästa sätt lösa en komplicerad situation.</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>Felaktig hantering av kemikalier, Städservice</b> (Kommuntjänster)	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att kemiska produkter används på fel sätt inom städservice, vilket kan leda till -skada hos personer som vistas i lokalerna. -materialskada -miljöpåverkan -ekonomiska konsekvenser -försämrade arbetsmiljö.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Enhetschef städservice</p>					
<b>Driftstopp/driftstörningar, Kontaktcenter</b> (Kommuntjänster)	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att kontaktcenters drabbas av ett driftstopp eller en driftstörning på grund av påverkan på el eller internet. Kontaktcenter är behov av såväl el och internet för att säkerställa driften av verksamheten på telefon, chatt, sociala medier och mail. Kontaktcenter har även behov av sitt verksamhetssystem för att säkerställa såväl inflödet som kunskapen. Vid en störning kan malmöbon inte nå Malmö stad och/eller få information eller bli hänvisade vidare in i staden.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Enhetschef Kontaktcenter</p>					
<p><b>Kommentar</b> Kontaktcenter har rutiner för driftstopp och/eller driftstörningar som löpande revideras. Sedan 2022 är Kontaktcenter även del i den kommunövergripande beredskapsplan som leds av stadskontoret och vidare dialoger är igång. Med anledning av pandemin har förutsättningar skapats att förflytta medarbetare till hemarbete istället för till andra verksamheter i staden. Avgränsning kring vilka slags driftstopp/driftstörningar som tas höjd för i rutinen görs i el och internet i befintlig lokal och för driftstörningar som berör kontaktcenters verksamhetssystem. Kontaktcenter kommer som ett led i ökad risk för planerade elavbrott i södra Sverige undersöka behov och tillgång på reservkraft till den huvudlokal som verksamheten bedrivs i. En översyn av detta gjordes i samband med stadens risk- och sårbarhetsanalysarbete 2021, då beslutades att invänta stadens prioriteringar och planering. I detta förändrade läge gör verksamheten bedömningen att en ny översyn av behovet och tillgången behöver initieras för att göra en ny bedömning. Vid större avbrott där befintliga reservlösningar inte fungerar i det längre perspektivet, eller det inte längre finns reservlösningar som den egna verksamheten kan lösa blir det en fråga för den centrala krisledningen att stötta i. Med anledning av det osäkra läget på eltillförsel ändras också sannolikhet till högre riskvärde än föregående bedömning.</p>					
<b>Felaktig fakturering, redovisningsenheten</b> (Kommuntjänster)	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att fakturor till Malmöbor uteblir eller blir felaktiga, på grund av oförutsedda händelser i faktureringssystemet (Ekot/KRP). Kan leda till försämrade förtroende hos Malmö stads brukare och medborgare och även påverka förtroendet för tjänsten hos enhetens beställare. För verksamheten finns risk för att enheten inte klarar av att utföra sitt debiteringsuppdrag enligt överenskommelse.</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>Riskansvarig</b> Enhetschef redovisningsenheten					
<b>Kommentar</b> Kontrollfunktioner finns inför varje fakturering i syfte att minimera risken. Om det ändå visar sig att felaktig fakturering gjorts fattas för varje tillfälle beslut på vidare åtgärder, såsom kommunikationsinsatser ut mot medborgare, felsökning mm. Detta beroende på problemets omfattning.					
<b>Nytt fordonsplaneringssystem, Serviceresor</b> (Kommuntjänster)	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> Risk för bristfällig leverans under införandet av nytt system (bokningar som inte kan göras, resor som inte blir utförda, ekonomiska beräkningar som inte kan göras, historik som inte följer med), på grund av byte av fordonsplaneringssystem. Detta kan leda till att det försvårar utförandet av färdtjänsten samt övriga resor.					
<b>Kommentar</b> Risken kvarstår under 2023 för specialfordon och 2024 för personbil då Serviceresor ska införa fordonsplaneringssystemet.					
<b>Serviceprocessen, Kontaktcenter</b> (Kommuntjänster)	5. Nästintill säkert	3. Påtagligt	15 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> Risk för att aspekterna tillgänglighet, service och bemötande påverkas på grund av att stadens servicenivå brister. Det kan leda till att medborgarna inte får svar på sina frågor samt får minskat förtroende för Malmö stad.					
<b>Riskansvarig</b> Enhetschef Kontaktcenter					
<b>Kommentar</b> Risken ligger vilande under 2023 men delar av risken kommer ingå i kommunövergripande granskning kring tillgänglighet. Risken önskas lyftas till kommunövergripande nivå 2024					
<b>Brand i lokaler</b> (Kommuntjänster)	2. Föga troligt	5. Synnerligen allvarligt	10 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> En brand i någon av kommuntjänsters lokaler, främst på Augustenborg och på Sporregatan skulle allvarligt försvåra kommuntjänsters möjligheter att utföra beställda uppdrag.					
<b>Riskansvarig</b> Avdelningschef					
<b>Kommentar</b> Översyn av SBA-arbete pågår under 2022					
<b>Nytt verksamhetssystem, Kontaktcenter</b> (Kommuntjänster)	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Direktåtgärder	Nej











Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för minskade resurser samt minusresultat på grund av införande av nytt verksamhetssystem. Detta kan leda till längre kötider och minskat förtroende för medborgaren samt försämrad arbetsmiljö.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef</p>					
<p><b>Kommentar</b> Kontaktcenter befinner sig i upphandlingsprocess och under 2023 kommer antingen ett helt nytt verksamhetssystem införas i verksamheten, alternativt fortsätter verksamheten i samma systemlösning men det kommer ändå krävas stort omarbete av systemstruktur, systemuppbyggnad och arbetssätt. Båda scenariona kommer ta stora personella resurser i anspråk både vad gäller implementation av system och arbetssätt. Löpande riskanalyser kommer att göras av de som arbetar med införandeprojektet under 2023.</p>					
<b>Beräkning pension med mikrofiche, HR-service (Kommuntjänster)</b>	3. Möjlig	4. Allvarligt	12	Direktåtgärder	Ja
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att inte kunna räkna ut pension åt vissa medarbetare i staden på grund av svårigheter att få tag på reservdelar. Om enhetens mikroficheläsare går sönder finns inte möjlighet att läsa den information som behövs för att räkna ut pension åt vissa av våra medarbetare i staden</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef</p>					
<p><b>Kommentar</b> HR-service tittar just nu på att upphandla leverantör som kan hjälpa oss med detta och tagit en kontakt med ITD för att ta fram en hållbar lagring för informationen.</p>					
<b>Lång varmhållningstid/matkvalitet (Skolrestauranger)</b>	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6	Granskning	Ja
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för försämrad kvalitet på maten på grund av lång varmhållningstid vilket kan leda till en försämrad måltidsupplevelse för matgästerna.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef skolrestauranger</p>					
<p><b>Kommentar</b> Riskens sannolikhet från tertial 2 2022 behålls. Alltmer mat lagas nära matgästen på skolan. Skolrestauranger har arbetat under många år med att säkerställa att maten håller hög kvalitet och säkerhet, mellan tillagning och servering. Vid uppföljning i egenkontrollprogrammet har det senaste året visat sig att tiden för varmhållning håller sig inom rekommenderat intervall. Där man fortfarande ser utmaningar är det på tillagningskök med utskick. På grund av detta kommer en riktad granskning, i form av en mätning, på tillagningskök genomföras för att kunna fastställa huruvida detta är fortfarande en risk eller inte.</p>					
<b>Felservering av specialkost (Skolrestauranger)</b>	2. Föga troligt	5. Synnerligen allvarligt	10	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för tillagning/servering av felaktig kost pga fel/bristande information/kunskap och avvikande handhavande vilket kan</p>					





Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<p>leda till en allergisk reaktion av olika allvarlighetsgrad (dödsfall).</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef skolrestauranger</p>					
<p><b>Kommentar</b> Riskens sannolikhet från tertial 2 2022 behålls. Under kommande år börjar det nya kostdatasystemet Aromi implementeras kök för kök. Detta innebär att hanteringen av specialkost (registrering, tillagning, servering) kommer att skilja sig ifrån kostdatasystemet i Aivo. Aromi anses ha ett tydligare och enklare hantering av specialkosten i köket. Sen juni 2022 finns även kontrollpunkter/uppgifter för specialkosthantering för kökets egna digitala egenkontrollprogram, vilket synliggör uppgifter som ska göras för en säker hantering av specialkost. Med detta sagt trots införande av ett nytt kostdatasystem, bedöms inte risken av felservering att öka.</p>					
<b>Smittspridning via matförgiftning</b> (Skolrestauranger)	1. Nästintill omöjligt	4. Allvarligt	4 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för smittspridning pga felaktig temperatur och tid vid tillagning, varmhållning, avsvälning eller kylförvaring av tillagade rätter vilket kan leda till tillväxt av patogena mikroorganismer (matförgiftning).</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef skolrestauranger</p>					
<p><b>Kommentar</b> Riskens sannolikhet från tertial 2 2022 behålls. Rutiner är väl etablerade och det är extremt sällsynt med anmärkningar kring säker livsmedelshantering vid besök av kontrollmyndigheten (miljöförvaltningen).</p>					
<b>Smittspridning via skadedjur</b> (Skolrestauranger)	1. Nästintill omöjligt	3. Påtagligt	3 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för smittspridning pga skadedjur vilket kan leda till stängning av kök och skadat kundförtroende.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef skolrestauranger</p>					
<p><b>Kommentar</b> Riskens sannolikhet från tertial 2 2022 behålls. Rutinerna kring smittspridning via skadedjur är så pass tillförlitliga och inbyggda i verksamheten att sannolikheten för smittspridning extremt liten.</p>					
<b>Avbrott i verksamheten</b> (Skolrestauranger)	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att tillagning av mat och/eller servering av mat inte kan ske p.g.a elavbrott, utrustning ur funktion, utrymning av skolan, otjänligt vatten, brand och pandemi vilket kan leda till avbrott i verksamheten.</p> <p><b>Riskansvarig</b></p>					





Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<i>Avdelningschef skolrestauranger</i>					
<b>Kommentar</b> Riskens sannolikhet från tertial 2 2022 höjs från <i>föga trolig</i> till <i>möjlig</i> . Det finns en ökad sannolikhet att risken inträffar på grund av att elavbrott har aktualiserats i den nuvarande energisituationen i Europa. Det råder en osäkerhet i hela Europa kring energiförsörjningen. Det finns risk för att elavbrott i större skala skulle kunna inträffa, såväl planerade som oplanerade.					
<b>Bristande egenkontroller för livsmedelssäkerhet</b> <i>(Skolrestauranger)</i>	1. Nästintill omöjligt	4. Allvarligt	4	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk att skolköken inte genomför sina olika egenkontroller som planerat (exempelvis sparade matprover, temperaturloggar, specialkost osv) på grund av okunskap, avvikande handhavande eller annan orsak. Detta kan leda till brister i spårbarhet vilket i sin tur innebär en allvarlig förtroendeskada.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Avdelningschef skolrestauranger</i>					
<b>Kommentar</b> Riskens sannolikhet från tertial 2 2022, sänks från <i>föga trolig</i> till <i>nästintill omöjligt</i> . Enligt det nya digitala sättet att registrera sin egenkontroll är arbetssättet tydligare, där nya riktlinjer uppdateras centralt till alla kök, vilket gör att medarbetarna direkt och tydligt ser vad som gäller. Detta medför att sannolikheten att utföra uppgiften korrekt ökar.					
<b>Kostdataprojekt; byte av IT-stöd</b> <i>(Skolrestauranger)</i>	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för att projektorganisationen brister på grund av att behoven för personella resurser med rätt kompetenser inte täcks under projektiden. Detta kan leda till att viktig kunskap och kompetens inte kan tillgodoses inför införande och att övergången till nytt kostdatasystem inte kan genomföras på önskvärt sätt.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Avdelningschef skolrestauranger</i>					
<b>Kommentar</b> Riskens sannolikhet från tertial 2 2022, sänks från <i>möjlig</i> till <i>föga troligt</i> . Åtgärder har genomförts för att stärka upp projektorganisationen genom att tillsätta rätt kompetens och resurser till projektet. Skolrestauranger har nu fler medarbetare (befintliga) som lärs upp att administrera det nya kostdatasystemet. Anledningen att det inte sänks ytterligare är att det fortfarande finns viss resursbrist inom ekonomi och uppföljningsområdet.					
<b>Kostdatasystem; införande i verksamheten</b> <i>(Skolrestauranger)</i>	4. Troligt	3. Påtagligt	12	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för svårigheter att planera verksamheten på grund av införande av nytt IT-stöd. Detta kan leda till svårigheter att laga säker mat, näringsberäkningar samt påverka ekonomin. Införande av nytt IT-stöd innebär en ökad arbetsbelastning för</i>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
hela organisationen - både för restaurangpersonal och centrala stödfunktioner.					
<b>Riskansvarig</b> Avdelningschef skolrestauranger					
<b>Kommentar</b> Riskens sannolikhet från tertial 2 2022 höjs från <i>möjlig</i> till <i>troligt</i> . Sannolikheten höjs på grund av att en ny tidsplan har beslutats för införande i verksamheten. Enligt den nya tidsplanen kommer införandet genomföras i högre takt med fler verksamheter som skall utbildas och börja använda det nya systemet samtidigt. I och med den nya tidsplanen kommer det behövas tillsättas resurser/stöd i form av utbildade. Resurser som både kan verksamheten och det nya systemet för att hjälpa och stötta vår restaurangpersonal på plats. Om inte rätt, och tillräckliga, resurser tillsätts i detta kritiska stadie kan det få konsekvenser både på arbetsmiljö och felhantering i våra restauranger, eftersom personalen inte på rätt sätt kan använda det nya systemet och få det stöd som de behöver. Riskanalys av projektet pågår löpande och risker/åtgärder följs upp och utvärderas vid satta datum som gruppen kommit överens om. Riskanalysens grupp består av projektledare, projektgrupp, representanter från referensgruppen (sektionschefer och restaurangpersonal), huvudskyddsombud och arbetsmiljöspecialist.					
<b>Åtgärder som vidtagits inför och under införandet av nytt IT-stöd</b> Ny koststrateg med inriktning systemförvaltning för Aromi har rekryterats och är redan igång med arbetet. Skolrestauranger har skapat ett team med Aromi-administratörer i stödenheten för att säkerställa redundant kunskap och resurser för administration samt utbildning i Aromi. För att kunna säkerställa god utbildning till avdelningens alla medarbetare så kommer skolrestauranger har fyra interna medarbetare som kan hålla i utbildningspassen. Dessa fyra medarbetare kommer att rotera under hela utrollningsperioden för att alla skall ha aktuell erfarenhet och kunskap om Aromi-utbildningen. En extra administratörsutbildning i Aromi har beställts av leverantören för att stärka den interna kunskapen. Denna hålls i oktober månad 2022. Skolrestauranger kommer satsa på att skapa en "Aromipatrull" som kommer agera som en stödjande funktion för medarbetarna i restaurangerna under införandet av nytt arbetssätt i verksamheten. För att kunna införa det nya arbetssättet och systemet i verksamheten vill skolrestauranger satsa på utvecklande och stödjande insatser i köken. Detta för att genomföra ett bra införande och mottagande av medarbetarna i köken. Genom att skapa en Aromipatrull av engagerade restaurangmedarbetare kommer detta öka inkluderingen i verksamheten och skapa förutsättningar för ett lyckat förändringsarbete. Det är viktigt att kunna lyfta restaurangmedarbetare som vill ta ett större ansvar i förändringsarbetet och att dessa resurser inte kommer utifrån. Satsningen kallas för Aromipatrullen som ska byggas upp med hjälpande kollegor som kan åka runt till olika restauranger och stötta sina kollegor att exempelvis: uppläggnig specialkostindivider, lägga beställningar av mat, ge tips och trix i användandet av Aromi. Se det som en erfaren kollega som stöttar när vardagen är rörig för att genomföra ett lyckat förändringsarbete.					
<b>Brister i följsamhet till attestreglemente och attestinstruktion</b> (Ekonomiavdelning)	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räckta	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> Risk för att kostnader och intäkter attesteras på felaktigt vis på grund av dålig följsamhet mot riktlinjer, vilket kan leda till bristande förtroende för förvaltningen.					
<b>Riskansvarig</b> Ekonomichef					
<b>Kommentar</b> Informationsinsatser till verksamheten som löpande underhållsarbete.					
<b>Ansökan om attestbehörighet för</b>	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räckta	Nej


Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>ersättare vid frånvaro</b> (Ekonomiavdelning)				a kontroller bedöms räcka	
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att verksamhetens fakturor inte hanteras i tid på grund av att ansökan om behörighet till ersättare inte lämnas i tid. Detta kan leda till försenad betalning, dröjsmålsränta och ökade kostnader.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Ekonomichef</p>					
<b>Ekonomibevakning vid verksamheternas upphandling av it-stöd</b> (Ekonomiavdelning)	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att ekonomiavdelningen kommer in för sent då verksamheterna upphandlar nya it-stöd på grund av bristande information om pågående upphandlingar. Detta kan leda till att det blir problem med integrationerna till ekot.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Cecilia Antonsson</p>					
<p><b>Kommentar</b> Ansvar för upphandlingar av nya it-stöd ligger hos kansli- och utvecklingsenhetens IT-enhet.</p>					
<b>Upplägg av behörigheter i KRP</b> (Ekonomiavdelning)	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att övriga behörigheter ändrar sig då upplägg sker av behörighet till KRP. Detta är möjligt på grund av en bugg i ekot och kan leda till att användare får fel behörighet.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Cecilia Antonsson</p>					
<p><b>Kommentar</b> För att säkerställa att detta inte händer har rutinen som beskriver hur man lägger upp ersättare för beslutsattest i ekot ändrats. Avsnittet om ersättare i KRP är borttaget. Upplägg av ersättare i KRP görs numera av ekonomiavdelningen som kontrollerar att problemet inte uppstår.</p>					
<b>Resursbrist vid implementation av IT-stöd</b> (Ekonomiavdelning)	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att ekonomiavdelningen, på grund av resursbrist, inte kan medverka vid implementation av nya IT-stöd i verksamheterna. Detta kan leda till att ekonomiprocessen inte beaktas.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Ekonomichef</p>					
<b>Brist på specifik kompetens</b> (HR-avdelning)	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Direktåtgärder	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att HR-avdelningen saknar specifik kompetens på grund av förändring i rollerna, budget, omvärld vilket kan leda till</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
att uppsatta mål inte nås.					
<b>Posthantering</b> (Kansli- och utvecklingsavdelning)	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk att post inte öppnas eller öppnas olagligt på grund av personberoende i serviceförvaltningens och servicenämndens rutiner kring postadministration. Detta kan leda till att vi inte hanterar inkomna ärenden i rätt tid.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef Kansli och utveckling</p>					
<p><b>Kommentar</b> Ansvarig 2023 är Jim Johannesson.</p>					
<b>Delegerade beslut</b> (Kansli- och utvecklingsavdelning)	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att beslut fattas av obehörig eller att beslut inte dokumenteras samt risk för att beslut fattade på delegation, som ska återrapporteras, inte återrapporteras till nämnden.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef Kansli och utveckling</p>					
<p><b>Kommentar</b> SEF ledningsgrupp har beslutat om ett utbildningspaket som kommer innehålla avsnitt om delegation.</p>					
<b>Ny lagstiftning</b> (Kansli- och utvecklingsavdelning)	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att verksamheterna inte följer nya bestämmelser i lagstiftning inom våra specialistområden på grund av att det saknas kompetens på förvaltningen, bristfällig omvärldsbevakning och/eller samverkan i staden. Detta kan leda till lagbrott, att enskilda blir lidande, förtroendeskada och/eller skadestånd.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef Kansli och utveckling</p>					
<b>Informationssäkerhet</b> (Kansli- och utvecklingsavdelning)	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk att riktlinjer och anvisningar för informationssäkerhet inte följs på grund av kompetensbrist inom SEF:s verksamhetsområden.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef</p>					



Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>Kommentar</b> Informationssäkerhetssamordnaren och dataskyddssamordnaren kommer under 2023 att starta utbildningar för chefer och medarbetare som syftar till att förbättra efterlevnad av stadens riktlinjer för informationssäkerhet.					
<b>Egenkontroller brandskydd (SBA)</b> (Kansli- och utvecklingsavdelning)	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> Risk för att egenkontroller inom SBA (systematiskt brandskyddsarbete) inte utförs på grund av felaktig prioritering vilket kan leda till tillbud och olyckor i verksamheten.					
<b>Riskansvarig</b> Riskägare är chef för Kansli- och utvecklingsavdelning, verksamhetsansvarig är respektive avdelningschefer.					
<b>Brist på systemförvaltare.</b> (Kansli- och utvecklingsavdelning)	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Direktåtgärder	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> Vid brist systemförvaltare kan det leda till att IT-system exempelvis inte har rätt säkerhet. Det kan i sin tur leda till dataläckage det vill säga att obehöriga tar sig in i våra system.					
<b>Riskansvarig</b> Christer Christensson					
<b>Kommentar</b> SEF ledningsgrupp kommer i mitten på november fatta beslut om en systemförvaltarmodell för serviceförvaltningen. Det beslutet avgör vilken åtgärd som ska vidtas.  SEF ledningsgrupp godkände 221128 en systemförvaltningsmodell som föreslogs av SEF IT-enhet. Ett underlag med identifierade roller och beskrivning av ansvar kommer att beslutas i början av 2023, cirka februari, Modellen innebär att verksamhetsavdelningarna ska tillsätta resurser/systemförvaltare som ska ta hand om avdelningens verksamhetssystem.					
<b>Avdelningen kan inte möta verksamheternas kommunikationsbehov</b> (Kommunikationsavdelning)	5. Nästintill säkert	3. Påtagligt	15 	Direktåtgärder	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> Avdelningen har inte tillräckligt med resurser och kompetens för att möta det som efterfrågas, eftersom avdelningen och verksamheten har olika synsätt på vad som ingår i kommunikationsavdelningens uppdrag, vilket leder till att verksamheterna utvecklar egna kommunikationssystem.					
<b>Riskansvarig</b> Chef för kommunikationsavdelningen.					
<b>Erfarenhetsåterföring</b> (Stadsfastigheter)	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Direktåtgärder	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> Risk för att efterkalkyler inte görs för att använda sig av erfarenhet från tidigare projekt vilket kan leda till att väsentlig erfarenhet förloras. Detta kan leda till påverkan för både serviceförvaltningens och kundernas ekonomi.					
<b>Riskansvarig</b>					





Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<i>Chef projektenheten</i>					
<b>Kommentar</b> 221004 - Arbetet fortgår enligt plan					
<b>Standard på underhållet</b> (Stadsfastigheter)	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Accepteras	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk att stadsfastigheter inte kan bibehålla underhållet på en rimlig nivå på grund av minskade ekonomiska förutsättningar vilket kan leda till bristande eller eftersatt underhåll i förhållande till myndighetskrav och regelverk, som i sin tur påverkar fastigheternas värde negativt.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Avdelningschef stadsfastigheter</i>					
<b>Kommentar</b> 221004 - Risken ligger kvar för bevakning					
<b>Skyfall</b> (Stadsfastigheter)	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Direktåtgärder	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för skador och ekonomisk förlust på fastigheterna på grund av bristande åtgärder för hur staden ska rustas inför kommande skyfall vilket kan leda till avbrott i verksamhet samt ekonomisk förlust.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Avdelningschef Fastighetsförvaltningschef</i>					
<b>Kommentar</b> 221004 - arbetet fortgår i stadsfastigheters interna grupp för skyfallsfrågor och i dialog med stadskontoret, Handlingsplanen kommer att presenteras tillhösten.					
<b>Skador vid brand</b> (Stadsfastigheter)	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Direktåtgärder	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för större skador och ekonomisk förlust än nödvändigt i samband med brand på grund av olika brandskyddsnivåer och SBA (systematiska brandskyddsarbetet) inom staden vilket kan leda till att verksamheter kan stå utan lokal vid omfattande brandskador.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Avdelningschef stadsfastigheter</i>					
<b>Kommentar</b> 221006 - rekrytering av en brandskyddsingenjör och en brandskyddscoordinator pågår. Tanken är att brandingenjör ska utreda denna fråga i dialog med stadskontoret.					
<b>Markmiljö</b> (Stadsfastigheter)	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för ökade kostnader på grund av brist på gemensamma riktlinjer inom staden avseende markhantering (markmiljöfrågor masshantering) vilket kan leda till dyrare projekt.</i>					



Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>Riskansvarig</b> Avdelningschef stadsfastigheter					
<b>Kommentar</b> 221004 - vi kan inte påverka denna risk utan att vi får acceptera den.					
<b>Byggmaterial</b> (Stadsfastigheter)	2. Föga troligt	2. Kännbart	4 	Direktåtgärder	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> Risk för att det byggmaterial som används vid byggnation inte uppfyller kraven i projekteringsanvisningarna vilket kan leda till sämre kvalitet och kortare livslängd på byggnaderna samt bristande följsamhet mot lagstiftningen som säger att miljöfarliga produkter och ämnen ska bytas ut mot miljövänligare där det finns möjlighet.					
<b>Riskansvarig</b> Avdelningschef stadsfastigheter					
<b>Kommentar</b> 221004 - Granskning har genomförts. Granskning lyftes av servicenämnden under 2020. Granskningen genomförs under slutet av 2021. Sänker konsekvensen till 2 Kännbart då det material som upphandlas håller allt högre standard och upphandlingsmodellen gör det svårt för entreprenader att använda material av okänt ursprung/innehåll. Omformulerar risken något.					

## Förtroende





Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>Risk för felaktigt beslut om färdtjänst, Serviceresor</b> (Kommuntjänster)	1. Nästintill omöjligt	4. Allvarligt	4 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> Risk för brister i likabedömning vid beslut om färdtjänst på grund av skillnader i arbetssätt samt otillåten påverkan. Detta kan leda till felaktigt beslut om färdtjänst och förtroendeskada.					
<b>Riskansvarig</b> Enhetschef serviceresor					
<b>Kommentar</b> Under 2022 har en granskning av färdtjänstbeslut genomförts, en del handlade om att gå igenom rutiner och lagbestämmelser som verksamheten omfattas av den andra delen handlade om att granska fem slumpmässigt utvalda ärenden per handläggare vilket innebar att 30 stycken ärenden granskades. Granskningen genomfördes med goda resultat med några förslag på förbättringar från granskaren. Verksamheten planerar att genomföra regelbundna stickkontroller av färdtjänstutredningar och beslut vartannat år, nästa gång blir 2023.					
<b>Felaktig pensionshantering, HR-service</b> (Kommuntjänster)	1. Nästintill omöjligt	4. Allvarligt	4 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> Risk för felaktiga beräkningar av pensionskostnader på grund av att rutiner inte efterlevs/den mänskliga faktorn. Detta kan leda till felaktiga utbetalningar av pensioner och felaktig redovisning.					
<b>Riskansvarig</b>					





Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<i>Enhetschef HR-service</i>					
<b>Felaktig lönehantering, HR-service</b> <i>(Kommuntjänster)</i>	1. Nästintill omöjligt	4. Allvarligt	4 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för felaktiga beräkningar av lönekostnader på grund av att rutiner inte efterlevs/den mänskliga faktorn. Detta kan leda till felaktiga utbetalningar av löner och felaktig redovisning.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Chef HR-service</p>					
<b>Nya tillämpningsanvisningar, Serviceresor</b> <i>(Kommuntjänster)</i>	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för en högre arbetsbelastning på grund av att ett nytt regelverk kring färdtjänsten införs (nya tillämpningsanvisningar) som behöver kommuniceras. Detta kan också leda till försämrat förtroende.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef kommuntjänster</p>					
<p><b>Kommentar</b> Ärendet inväntar politiskt beslut och är förskjutet på obestämd tid. Arbete med en kommunikationsplan är uppstartat tillsammans med kommunikationsavdelningen och en tidplan för information och utbildningsinsatser kommer att sättas när riktlinjer och tillämpningar är på plats. Avvaktar tills vidare med att redovisa den i IK-planen. När beslut är fattat gör vi en ny bedömning om det fortfarande är en risk.</p>					
<b>Risk för tillfällig fordonsbrist, Serviceresor specialtransporter</b> <i>(Kommuntjänster)</i>	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Pga av bristen på halvledare och att detta påverkar leveransen av en lång rad produkter så kan detta i sin tur påverka kommuntjänsternas uppdrag och försämrad service till Malmöborna.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Enhetschef Serviceresor</p>					
<p><b>Kommentar</b> Ökad sannolikhet inför 2023 pga rådande världsläge</p>					
<b>Representation</b> <i>(Ekonomiavdelning)</i>	1. Nästintill omöjligt	3. Påtagligt	3 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att serviceförvaltningen inte har tillräckligt underlag för verifikationer avseende representation. Detta kan bero på okunskap och kan leda till förtroendskada och överträdelse av regelverk inom redovisning.</p> <p><b>Riskansvarig</b></p>					





Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<i>Ekonomichef</i>					
<b>Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftning kopplat till förmåner</b> <i>(Ekonomiavdelning)</i>	1. Nästintill omöjligt	4. Allvarligt	4	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftningen inom förvaltningen 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><b>Riskansvarig</b> Ekonomichef</p>					

## Ekonomisk/Finansiell






Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>Risk för felaktig hantering av drivmedelskort</b> <i>(Kommunteknik)</i>	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för felaktig hantering och inköp på drivmedelskort på grund av bristande efterlevnad av rutiner. Detta kan leda till förtroendeskada och att serviceförvaltningen drabbas av oriktiga kostnader.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef kommunteknik</p>					
<p><b>Kommentar</b> I samband med det nya SKR-avtalet gällande stationstankning (där Malmö stad är avropsberättigade) trädde i kraft under 2022 så beslutade kommunteknik att ytterligare se över tankkortshanteringen. En "nollställning" av samtliga våra tankkort har påbörjats. Det vill säga att vi beställer nya tankkort utifrån dagens lägesbild gällande förare och fordon och därefter så makuleras samtliga av våra befintliga tankkort. Kommunteknik har även tagit ett beslut på att införa ett så kallat två-korts system gällande korten från Circle K för att ytterligare säkerställa att inköpen görs korrekt. Detta fanns redan hos den andra leverantören OKQ8. Kommunteknik arbetar vidare med att under 2023 byta ut vår befintliga tankkort och att säkerställa att rutinerna kring hanteringen följs.</p>					
<b>Risk för felaktig hantering av drivmedelskort</b> <i>(Kommuntjänster)</i>	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för felaktig hantering och inköp på drivmedelskort på grund av bristande efterlevnad av rutiner. Detta kan leda till förtroendeskada och att serviceförvaltningen drabbas av oriktiga kostnader.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef kommuntjänster</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
<b>Helkreditering i KRP, Redovisningsenheten</b> (Kommuntjänster)	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att kundfakturor krediteras felaktigt på grund av att ekot inte kräver attest. Detta kan leda till att förvaltningen går miste om intäkter</p> <p><b>Riskansvarig</b> Enhetschef Redovisningsenheten</p>					
<b>Negativt ekonomiskt utfall - Restaurang Smakfullt</b> (Skolrestauranger)	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Direktåtgärder	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att Restaurang Smakfullt på Henrik Smithsgatan 13 ger ett sämre resultat än väntat på grund av pandemin och det nya flexibla arbetssättet som innebär att färre personer arbetar fysiskt på huvudarbetsplatsen och köper lunch, samt att få beställer konferens- och caféfika. Detta kan leda till att skolrestaurangers utfall blir negativt jämfört med periodiserad budget.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef skolrestauranger</p>					
<p><b>Kommentar</b> Riskvärdet från tertial 1 behålls. Det finns fortfarande en risk för att Restaurang Smakfullt på Henrik Smithsgatan 13 ger ett sämre resultat än väntat på grund av priser för livsmedel har ökat under hela 2022 vilket också kan fortsätta ge ett negativt ekonomiskt utfall för restaurangen. Även det nya flexibla arbetssättet som innebär att färre personer arbetar fysiskt på huvudarbetsplatsen och köper lunch.</p>					
<b>Högre priser gällande livsmedel</b> (Skolrestauranger)	5. Nästintill säkert	4. Allvarligt	20 	Direktåtgärder	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för högre priser gällande livsmedel på grund av det förändrade världsläget, vilket kan leda till förändringar för hela verksamheten inom såväl bemanning som projekt och utveckling.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef</p>					
<p><b>Kommentar</b> Ny risk för Tertial 1 2023. Utifrån att det i 2023 års budget saknas omkring 35 miljoner på grund av ökande livsmedel är konsekvensen placerad på den näst högsta graden - allvarlig. Det finns möjligheter att ställa om i delar av verksamheten, dock enbart till en begränsad del.</p>					
<b>Felaktig utbetalning till leverantör</b> (Ekonomiavdelning)	1. Nästintill omöjligt	4. Allvarligt	4 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för felaktig utbetalning till leverantör (fel belopp/dubbel betalning/falsk faktura etc) på grund av bristande kontroll av attestanter.</p> <p><b>Riskansvarig</b></p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärd	Vidarehantering	Till internkontrollplan
<i>Ekonomichef</i>					
<b>Kommentar</b> Noggrannhet vid utdelning av superuserbehörighet; de medarbetare som har den har inte samtidigt vissa arbetsuppgifter, t.ex. kontroll av utbetalningslista.					
<b>Felaktiga och inaktuella behörigheter ekonomisystem</b> <i>(Ekonomiavdelning)</i>	1. Nästintill omöjligt	4. Allvarligt	4 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk att medarbetare inom förvaltningen blir upplagd med fel behörighet och attesträtt i ekonomisystemet eller inte blir bortplockad vid förändrad anställning på grund av otydlig beställning från verksamheten. Detta kan leda till att medarbetaren får tillgång till fler funktioner i ekonomisystemet än avsett och kan göra transaktioner av misstag.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Ekonomichef</i>					
<b>Utbetalning till sig själv</b> <i>(Ekonomiavdelning)</i>	1. Nästintill omöjligt	5. Synnerligen allvarligt	5 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk att en medarbetare gör utbetalning till sig själv på grund av att man har behörighet i ekonomisystemet att både lägga upp leverantör och attestera faktura. Detta kan leda till bedrägerier.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Ekonomichef</i>					
<b>Granskningsattestering</b> <i>(Ekonomiavdelning)</i>	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för att nödvändiga kontroller inte görs vid granskningsattestering pga dålig information och kommunikation mellan granskningsattestanten och beslutsattestanten. Detta kan leda till att fakturor betalas med felaktiga priser, avtal, leverantörer.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Ekonomichef</i>					
<b>Kommentar</b> Ekonomiavdelningen arbetar kontinuerligt med granskningar inom inköpsområdet. Insatser görs även med utbildning och information till attestanter angående ansvar.					
<b>Helkreditering i KRP</b> <i>(Ekonomiavdelning)</i>	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för att kundfakturor krediteras felaktigt på grund av att ekot inte kräver attest. Detta kan leda till att förvaltningen går miste om intäkter.</i>					
<b>Riskansvarig</b>					




Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidarehantering	Till internkontrollplan
<i>Ekonomichef</i>					
<b>Kommentar</b> Behörighet i ekot för att göra helkreditering är endast utdelad till en person på redovisningsenheten. Kontroll av alla kreditfakturer i KRP över 50 000 kr under 2022 har gjorts och inga avvikelser har hittats.					
<b>Felaktig registrering i HR-systemet kopplat till anställning och lön processen</b> <i>(HR-avdelning)</i>	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för felaktig/obefintlig registrering i HR-systemet vilket kan leda till i felaktiga löneutbetalningar.</i>					
<b>Funktionsentreprenörsfakturer</b> <i>(Stadsfastigheter)</i>	2. Föga troligt	2. Kännbart	4 	Direktåtgärder	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för att fakturer inte betalas i rätt tid på grund av ett ineffektivt fakturaflöde som bidrar till att fakturer inte beslutsattesteras i tid vilket kan leda till kostnadsdrivande påminnelser och förseningsavgifter.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Avdelningschef stadsfastigheter</i>					
<b>Kommentar</b> 221004 -arbetet fortgår					
<b>Materialbrist och entreprenadkostnader</b> <i>(Stadsfastigheter)</i>	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Direktåtgärder	Ja
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för brist på tillgång av material på grund av förändringar i tillgång, ökad kostnads massa för staden och förseningar i egen byggproduktion på grund av omvärldsläget/ekonomi. Vilket kan leda till vilket kan leda till fördröjningar, försenade projekt, åtgärder med felmetoder och ej godkända material samt obalanserad budget/resursbrist.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Enhetschef byggprojekt</i>					
<b>Kommentar</b> 221004 - Har utvecklat/reviderat risken och sänker sannolikheten till 3 på grund av det entreprenadjuridiska regelverket.					
<b>Höga energikostnader</b> <i>(Stadsfastigheter)</i>	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Direktåtgärder	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för höga energikostnader på grund av marknadsläget. Detta kan leda till negativt resultat och att vi behöver stänga lokaler som förbrukar mycket energi, vilket ger en direkt påverkan på Malmöbon.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Avdelningschef stadsfastigheter</i>					
<b>Kommentar</b> 221004 - ny risk.					

## HR

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>Attraktiv arbetsplats (IT och digitalisering)</b>	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Direktåtgärder	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för bristande leverans av tjänster och stopp i system på grund av att vi tappar kompetens och inte hinner rekrytera ny kompetens eller kan tillsätta konsulter vid behov, vilket kan leda till att vi inte möter leveranskraven vi har eller i värsta fall får systemstopp.</p> <p><b>Riskansvarig</b> ITD Ledningsgrupp</p>					
<b>Arbetet med chefer blir mer reaktivt än proaktivt (HR-avdelning)</b>	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att arbetet med HR-frågor blir mer reaktivt än proaktivt på grund av kunskapsbrist och/eller tidsbrist hos chefer, vilket kan leda till högre kostnader och att HR-arbetet inte får det utrymme som behövs för att bli tillräckligt bra.</p>					
<b>Risk för att rutinen kring bisyssla inte följs (HR-avdelning)</b>	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Direktåtgärder	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att medarbetare har bisysslor som inte är godkända av arbetsgivaren på grund av okunskap om rutin eller medveten överträdelse, vilket kan leda till förtroendeskador, arbetsskador eller ökade arbetsmiljörisker i verksamheten och eventuell jäv/intressekonflikt.</p> <p><b>Riskansvarig</b> HR-chef</p>					
<p><b>Kommentar</b> Risken tas inte med som restpunkt till IK-planen 2023 då det enda som återstår att göra är att bevaka så att önskemålet till stadskontoret om uppdatering av blanketten för bisyssla bedöms kunna skötas inom den löpande verksamheten.</p> <p>Risken tas inte med som restpunkt till IK-planen 2023 då det enda som återstår att göra är att bevaka så att önskemålet till stadskontoret om uppdatering av blanketten för bisyssla bedöms kunna skötas inom den löpande verksamheten.</p>					
<b>Otydlighet var dokument ska sparas samt hur och var information ska kommuniceras (HR-avdelning)</b>	4. Troligt	3. Påtagligt	12 	Direktåtgärder	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för ineffektivitet och att det är svårt att hitta rätt information och dokument. Samt i vilken kanal vi kommunicerar vad.</p>					
<b>Sårbarhet i specialistkompetens</b>	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda	Nej






Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
(Kansli- och utvecklingsavdelning)				kontroller bedöms räcka	
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att inte nå upp till lagkrav eller uppsatta mål och tidplaner, på grund av att vi plötsligt står utan personal/kompetens inom våra specialistområden för att vi har ett starkt personberoende. Det kan leda till bristande måluppfyllelse, förtroendeskada och sanktioner.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef Kansli och utveckling</p>					


## Kommunikation

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>Otydlig struktur av styrdokument</b>	2. Föga troligt	3. Påtagligt	6 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för oönskade händelser pga att medarbetare inte hittar aktuellt styrdokument, använder inaktuell eller finner dem otydliga. Detta kan bero på att förvaltningen inte har en tydlig struktur för publicering och kommunikation av styrdokument eller att de inte är tillräckligt tydliga.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef kansli och utveckling</p>					
<b>Bristande kommunikation vid nybyggnationer, Städservice (Kommuntjänster)</b>	3. Möjlig	3. Påtagligt	9 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för ineffektivt arbetssätt pga. bristande kommunikation kring utformandet av om- och nybyggnationer vilket kan leda till bristande arbetsmiljö, försämrad ekonomi samt minskat förtroende.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Enhetschef Städservice</p>					
<p><b>Kommentar</b> Risk kvarstår 2023. Nätverk har bildats med skolrestauranger och enheten för dialog med stadsfastigheter kring samarbete framåt.</p>					
<b>Kompetensbrist kopplad till digitalisering (HR-avdelning)</b>	2. Föga troligt	2. Kännbart	4 	Direktåtgärder	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för kompetensbrist och ineffektivitet pga väldigt snabb digital utveckling. Samt oro för att sakna kompetens.</p>					









## Informationssäkerhet




Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>Felaktig tillgång till information och lokaler</b>	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Direktåtgärder	Ja
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att hanteringen av behörigheter till system (IT-system, filer på G eller Sharepoint, nycklar + taggar) inte fungerar på grund av att rutiner för behörigheter inte följs vilket kan leda till att personer som slutat/bytt tjänst har tillgång till uppgifter, sekretess, lokaler som de inte ska ha.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Riskägare är chef för kansli- och utvecklingsavdelning, verksamhetsansvarig är respektive avdelningschefer.</p>					
<b>Arkivering och dokumenthantering (Staben)</b>	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Direktåtgärder	Ja
<p><b>Beskrivning av risk</b> Bristande kunskap om arkiveringsregler och dokumenthantering.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef Kansli och utveckling</p>					
<p><b>Kommentar</b> Under hösten 2022 har DISA-utbildningar startats även för medarbetare och kommer att fortsätta under 2023. Handlingsplanen gällande informationssäkerhetsklassningar är genomförd till cirka 60% under 2022. Under 2023 kommer resterande att genomföras. Arbetet har inte kunnat genomföras fullt ut under 2022 på grund av vakans av arkivarie.</p>					
<b>Bristande hantering av personuppgifter (Ekonomiavdelning)</b>	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att personuppgifter sprids på grund av oförsiktighet eller okunskap om regler. Detta kan leda till skada för den enskilde och skadat förtroende för förvaltningen.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Ekonomichef</p>					
<b>Obehörigt tillträde till lokaler samt allmän informationssäkerhet på HR avdelningen (HR-avdelning)</b>	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för stöld/tillgång av sekretessbelagt material på grund av tillgång till lokaler för alla i huset med tag vilket kan leda till att sekretessmaterial och andra personuppgifter kommer i fel händer.</p>					
<b>Utlämnande av allmän handling (Kansli- och utvecklingsavdelning)</b>	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för felaktigt utlämnande på grund av bristande kunskap om OSL (Offentlighets- och sekretesslag), vilket kan leda till</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
skada för enskild eller allmänhet, eller att vi inte lämnar ut med den skyndsamhet som lagen kräver.					
<b>Riskansvarig</b> Avdelningschef Kansli och utveckling					
<b>Kommentar</b> SEF ledningsgrupp har beslutat om ett utbildningspaket som kommer innehålla avsnitt om utlämnande av allmän handling.					
<b>Informationshantering fastigheter</b> (Stadsfastigheter)	3. Möjlig	2. Kännbart	6 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räckta	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> Risk för att felaktig, bristfällig eller olika information rörande våra fastigheter. Detta på grund av avsaknad av beslutad masterdata samt fastställda rutiner avseende sparande av fastighetsrelaterade dokument vilket kan leda till dubbelarbete och eller brister i fastigheternas underhåll.					
<b>Riskansvarig</b> Avdelningschef					
<b>Kommentar</b> 221006 - MOVDIT fortsätter enligt plan.					

## Upphandling/Inköp

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>Avtalstrohet</b>	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räckta	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> Risk för bristande avtalstrohet på grund av otillräcklig kunskap om regler inom inköp/upphandling eller medveten överträdelse av reglerna. Detta kan leda till ersättningskrav och dåligt anseende.					
<b>Riskansvarig</b> Riskägare är ekonomichef, verksamhetsansvarig är respektive avdelningschef.					
<b>Uppföljning av leverantörsavtal</b>	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räckta	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> Risk för otillräcklig uppföljning av villkor i leverantörsavtal vilket kan leda till att vi drabbas av felaktiga kostnader för gjorda inköp.					
<b>Riskansvarig</b> Avdelningschefer verksamhetsavdelningar					
<b>Inköpsprocessen i serviceförvaltningen</b>	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Granskning	Ja
<b>Beskrivning av risk</b> Risk för att servicenämnden bryter mot lagar och regler, Malmö stads policy för inköp och de egna rutinerna för inköp och					


Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<p><i>upphandling på grund av otillräcklig kunskap eller medveten överträdelse av reglerna. Detta kan leda till att servicenämndens inköp inte sker i enlighet med stadens inriktningsmål.</i></p> <p><b>Riskansvarig</b> Riskägare är ekonomichef, verksamhetsansvarig är respektive avdelningschefer.</p>					
<b>Risk för längre leveranstider och högre priser gällande köksutrustning</b> (Skolrestauranger)	4. Troligt	2. Kännbart	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för brist på material och halvledare. På grund av världsläget och invasionen av Ukraina. Detta kan leda till långa leveranstiden av många produkter. Detta kan i sin påverka skolrestaurangers uppdrag.</p>					
<p><b>Kommentar</b> Riskens sannolikhet från tertial 2 2022, sänks från nästintill säkert till troligt. Orsaken till detta är att det under en tidsperiod har blivit kortare och förbättrade leveranstider. Detta bedömer vi kommer fortsätta förbättras under 2023. Dock kvarstår bristen på halvledare och detta påverkar leveransen av en lång rad produkter så risken är fortfarande aktuell. Detta kan fortfarande påverka skolrestaurangers uppdrag.</p>					
<b>Brist på livsmedel</b> (Skolrestauranger)	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Direktåtgärder	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för brist på livsmedel på grund av det förändrade världsläget, vilket kan leda till att lagkravet på näringsriktig mat äventyras samt kundnöjdhet och kvalitet.</p> <p><b>Riskansvarig</b> Avdelningschef</p>					
<p><b>Kommentar</b> Ny risk för tertial 1 2023. Det kan bli brist på många produkter under 2023. Pandemi, hög inflation, kriget i Ukraina och ökning av elpriser och energikostnader – det är några av de faktorer som bidrar till att priserna på vissa produkter kommer öka rejält nu under hösten och även under 2023. Till exempel kommer den svenska vitkålen bli en bristvara på grund av höga energikostnader som gör att den inte kommer kyllagras. Bristen på kål beror även på torka runt om i världen. Holländska producenter använder gas för b.la. uppvärmning av växthus. Ryssland har strypt gasflödet till Holland. Normalt planterar växthusodlarna i november/december för att skörda från januari. Troligen kommer väldigt få att göra detta i år och vi kommer tyvärr se högre priser på tomater, gurka, paprika under kommande år. Fasta priser på grönsaker per kvartal/halvår är inte längre något alternativ då marknaden är alldeles för osäker. Priset på mjölk har ökat med 31 % under 2022 och på grund av energikostnader fortsätter priset på mejerier att öka. Råvarupriset på mjölk ökat 60% för konventionell och 44% för ekologisk de senaste 12 månaderna. Producenter och grossister jobbar hårt för att klara av att leverera.</p>					
<b>Efterlevnad för avdelningarnas beställningsrätt</b> (Ekonomiavdelning)	2. Föga troligt	4. Allvarligt	8 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räcka	Nej
<p><b>Beskrivning av risk</b> Risk för att medarbetare utan attesträtt och beställningsrätt beställer vara eller tjänst på grund av okunskap om rutin. Detta kan leda till att förvaltningen inte följer regler kring inköp.</p>					

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till internkontrollplan
<b>Riskansvarig</b> <i>Riskägare är ekonomichef, verksamhetsansvarig är respektive avdelningschefer.</i>					
<b>Kommentar</b> Arbete pågår inom ramen för projekten rörande brott i välfärden (stadsövergripande).					
<b>Beställningsrätt</b> <i>(Stadsfastigheter)</i>	1. Nästintill omöjligt	4. Allvarligt	4 	Befintliga åtgärder/inbyggda kontroller bedöms räckta	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för att medarbetare genomför beställningar utanför sin behörighet på grund av rutiner inte är kända vilket kan leda till ekonomiska konsekvenser och förtroendeskada.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Avdelningschef stadsfastigheter</i>					
<b>Kommentar</b> 230110 Årlig utbildning rörande mandat, befogenheter och skyldigheter i rollen som projektledare och för medarbetare som driver projekt på byggprojektenheten och på fastighetsförvaltningsenheten är planerad. Risken ligger kvar under året som ett led i Malmö stads övergripande arbete runt otillåten påverkan, mutor och bestickning.					
<b>Uppföljning av procentfördelning vid avrop från ramavtal</b> <i>(Stadsfastigheter)</i>	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Direktåtgärder	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för avtalsbrott på grund av bristande kommunikation avseende redan genomförda avrop på ramavtal som ska fördelas enligt avtalad procentfördelning. Detta kan leda till skadeståndsanspråk och förtroendeskada.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Enhetschef byggprojektenheten</i>					
<b>Kommentar</b> 221006 - ingenting nytt. Arbetet med att förenkla uppföljningen fortgår.					
<b>Avtalstrohet</b> <i>(Stadsfastigheter)</i>	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Direktåtgärder	Nej
<b>Beskrivning av risk</b> <i>Risk för bristande avtalstrohet på grund av otillräcklig kunskap om regler inom inköp/upphandling eller medveten överträdelse av reglerna. Detta kan leda till ersättningskrav och dåligt anseende.</i>					
<b>Riskansvarig</b> <i>Avdelningschef</i>					
<b>Kommentar</b> 221006 - rekrytering av upphandlingsresurser har påbörjats. Ta fram en plan för granskning till kommande år och ny systematisk uppföljning tillsammans med nyrekryterade resurser.					


## Arbetsmiljö

# Risker som ligger till grund för kommungemensamma granskningar


## Verksamhet

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
<b>Bristande tillgänglighet</b>	4. Troligt	4. Allvarligt	16 	Granskning	Ja
<b>Beskrivning av risk</b> <i>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.</i>					

## Ekonomisk/Finansiell

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
<b>Risk för bristande följsamhet mot skattelagstiftning kopplat till förmåner</b>	3. Möjlig	4. Allvarligt	12 	Granskning	Ja
<b>Beskrivning av risk</b> <i>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.</i>					

## Informationssäkerhet

Risk	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Vidare hantering	Till plan
<b>Röjande av sekretess</b>	4. Troligt	5. Synnerligen allvarligt	20 	Granskning	Ja
<b>Beskrivning av risk</b> <i>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.</i>					