



Samlad riskbild inkl. intern kontrollplan

Nämnden för Arbetsmarknad och Vuxenutbildning

Innehållsförteckning

1	Bakgrund	3
2	Samlad riskbild med åtgärder	5
2.1.1	Risk: De insatser förvaltningen erbjuder leder inte till en förflyttning i riktning till arbete eller vidare studier.....	5
2.1.2	Risk: Risk för att leverantörer går i konkurs.....	5
2.1.3	Risk: Förvaltningen brister i att följa och analysera externa frågor som påverkar Arbvux såsom ändrad lagstiftning, statliga utredningar, demografi, konjunktur mm.	6
2.1.4	Risk: Bristande ramavtalsuppföljning	7
2.1.5	Risk: Risk att diskriminering, trakasserier och kränkande behandling inte anmäls av elever	8
2.1.6	Risk: Risk att ramavtal inte är klara i rätt tid/inte efterlevs.	9
2.1.7	Risk: Risk för förtroendeskadligt beteende eller oegentligheter	10
2.1.8	Risk: Registrering i Personec	10
2.1.9	Risk: Risk för bristande kompetensförsörjning	11
2.1.10	Risk: Risk för hot och våld mm gentemot medarbetare och besökare inklusive systematiskt brandskyddsarbete.....	11
2.1.11	Risk: Driftsstopp eller störningar i vitala verksamhetssystem.....	12
2.1.12	Risk: Brister i informations- och dokumenthantering	13
2.1.13	Risk: Bristande informationssäkerhetsarbete och informationsklassning	14
2.1.14	Risk: Risk för brister i huvudmannens systematiska kvalitetsarbete	15
2.1.15	Risk: Vidgat uppdrag inom civilt försvar	15
2.1.16	Risk: Risk att ekonomiskt budgetansvar och ansvar för arbete med insatser inte samstämmer	16
2.1.17	Risk: Ansökningsprocessen	16
3	Samlad riskbild - Intern kontrollplan	18

1 Bakgrund

I kommunfullmäktiges riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll anges bland annat att i samband med framtagandet av budget ska riskhanteringen för olika riskområden sammanställas i en samlad riskbild för nämndens verksamhetsområden. Vidare fastslås att, utifrån den samlade riskbilden ska en intern kontrollplan upprättas. I den återfinns de risker, vilka bedöms behöva hanteras.

I 6 kap. 6§ kommunallagen (2017:725) anges att nämnder:

”...inom sitt område ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detsamma gäller när skötseln av en kommunal angelägenhet med stöd av 10 kap. 1 § har lämnats över till någon annan.”

I kommunfullmäktiges riktlinjer för styrning, uppföljning och anges bland annat följande:

”16 § Nämnd/bolagsstyrelse ska säkerställa att riskhantering sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden, processer och projekt samt alltid vid större förändringar i verksamheten. I samband med framtagandet av budget/affärsplan ska riskhanteringen för olika riskområden sammanställas i en samlad riskbild för nämndens/bolagsstyrelsens verksamhetsområde. Den samlade riskbilden ska beskriva åtgärder som redan har införts för att minska risker och nya åtgärder som behöver vidtas.

17 § Utifrån den samlade riskbilden ska en intern kontrollplan upprättas. Den ska innehålla de områden/processer som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår för att verifiera att redan införda åtgärder har fått avsedd effekt. Nämnd/bolagsstyrelse ska fatta beslut om den samlade riskbilden och intern kontrollplan senast i februari månad.

26 § Uppföljning av intern kontrollplanen ska ske i den omfattning som fastställs av respektive nämnd/bolagsstyrelse.”

Uppföljning av den av nämnden beslutade interna kontrollplanen sker i ett separat ärende till nämnden i juni och en summering sker även i årsrapporten.

När det finns rutiner eller system för att hantera risker så är det inte samtliga risker inom området som ska bedömas. Det är i stället rutinen eller systemet som ska fungera, exempelvis hanteras arbetsmiljörisker inom det systematiska arbetsmiljöarbetet. Risken att någon skadar sig är ingen internkontrollrisk. Däremot kan det systematiska arbetsmiljösystemet vara föremål för riskbedömning.

Ytterligare en avgränsning är att endast risker som nämnden eller förvaltningen bedöms ha egen rådighet över har inkluderats. Av denna anledning har exempelvis de risker som nämndens dataskyddsombud lyft kring kommungemensamma interna tjänster och regleringen av personuppgiftsansvaret för dessa inte inkluderats i den samlade riskbilden. Förvaltningen följer dock det arbete som sker i dessa frågor

kopplat till stadens nya styrmodell för gemensamma tjänster som införs den 1 januari 2023.

I detta ärende återfinns riskbild samt internkontrollplan.

2 Samlad riskbild med åtgärder

Riskens totala värde visas enligt följande risknivåer hög – mellan – låg. Detta utifrån metodiken i stadens verktyg för riskhantering (stratsys).

Vidare anges om risken ska accepteras eller hanteras. I det fall risken är föremål internkontroll för att verifiera att redan införda åtgärder har avsedd effekt anges detta i slutet av varje risk.

I avsnitt tre återfinns en sammanställning av internkontrollplanen.

2.1.1 Risk: De insatser förvaltningen erbjuder leder inte till en förflyttning i riktning till arbete eller vidare studier.

Riskenivå

Mellan risken accepteras.

Riskbeskrivning

Insatser förvaltningen erbjuder leder inte till en förflyttning till arbete eller vidare studier. Här finns också en utmaning i att förvaltningen framöver kommer att arbeta med grupper vilka har mer komplexa behov.

Arbetsförmedlingens reformeringsarbete har påverkan på former och förutsättningar för samverkan mellan myndigheten och staden.

Arbetsförmedlingens prioriteringar kan även komma att påverka de insatser som myndigheten erbjuder och vilka målgrupper som prioriteras för olika insatser i framtiden.

Konsekvensbeskrivning

Förvaltningen lyckas inte fullt ut genomföra en omställning av utbud och metoder för att passa arbetsmarknadens och/eller målgruppers behov. Konsekvenser kan bli att individer hamnar i fortsatt försörjningsstöd.

Existerande kontrollaktiviteter

Förvaltningens insatser är en del i en kedja som även omfattar individen och dess agerande och förutsättningar.

Uppföljning av förvaltningens insatser sker idag via en kontinuerlig erfarenhets- och läroprocess men också exempelvis genom enkäter, utvärderingar/studier och statistik mm. Detta i syfte att utvärdera om insatser leder till arbete eller vidare studier. Vidare är målgrupp och dess utveckling identifierade som ett prioriterat område i förvaltningens arbete med omvärldsanalys och nulägesanalys.

Existerande kontroller samt den överenskommelse som arbetas fram ihop med Arbetsförmedlingen bedöms som tillräckliga för att hantera risken.

2.1.2 Risk: Risk för att leverantörer går i konkurs.

Riskenivå

Mellan risken accepteras.

Riskbeskrivning

Risk för att leverantörer går i konkurs.

Konsekvensbeskrivning

Om en leverantör går i konkurs riskerar elever och deltagare att gå miste om avsedd utbildning och insats och alternativ måste i så fall ordnas.

Existerande kontrollaktiviteter

I avtalen anges att leverantörerna ska ha sådan ekonomisk stabilitet och finansiell ställning att ramavtalet kan genomföras utan risk för störningar på grund av ekonomiska problem.

Av den anledningen inhämtar och bedömer förvaltningen regelbundet leverantörernas kreditvärdighet med hjälp av affärs- och kreditupplysningsföretaget Creditsafe. Leverantören ska, för att kravet ska anses vara uppfyllt, inneha en riskklass/rating motsvarande minst "kreditvärdig". Den information som erhålls via Creditsafe omfattar även, bland annat, kontroll av om leverantören betalar skatter och sociala avgifter, om de byter ut någon styrelsemedlem, om det ansöks om betalningsföreläggande eller om det inleds någon form av tvisteförfarande.

I det fall förvaltningen har sett att exempelvis riskklassen har ändrats frekvent har förvaltningen kallat leverantören till möte där leverantören har fått förklara vad som ligger till grund för det. Bevakningen inom Creditsafe ger således betydligt mer information än bara vilken kreditvärdighet en leverantör har.

Existerande kontroller som beskrivs ovan bedöms som tillräckliga för att hantera risken.

2.1.3 Risk: Förvaltningen brister i att följa och analysera externa frågor som påverkar Arbvux såsom ändrad lagstiftning, statliga utredningar, demografi, konjunktur mm.

Riskenivå

Låg risken accepteras.

Riskbeskrivning

Förändringar kan påverka såväl förvaltningens prioriteringar, verksamhet och ekonomi. Exempelvis påverkar en ökad grad av rättighetslagstiftning det ekonomiska handlingsutrymmet. Även förändringar i regelverk, arbetsformer mm hos parter som förvaltningen har samverkan med såsom Arbetsförmedlingen påverkar förvaltningens uppdrag.

Vidare kan förslag i statliga utredningar som realiseras påverka förvaltningen.

Konsekvensbeskrivning

Förändringar kan påverka verksamhet och ekonomi, exempelvis en ökad grad av rättighetslagstiftning påverkar det ekonomiska handlingsutrymmet.

Existerande kontrollaktiviteter

Dessa frågor är identifierade som prioriterade områden i förvaltningens arbete med nuläges- och omvärldsanalys. Vidare ingår en kontinuerlig bevakning i såväl staden som vid förvaltningen avseende statliga utredningar, remisser mm.

Existerande kontroller som beskrivs ovan bedöms som tillräckliga för att hantera risken.

2.1.4 Risk: Bristande ramavtalsuppföljning

Riskenivå

Hög risken hanteras

Riskbeskrivning

Bristande uppföljning och kontroll av ingångna ramavtal kan leda till att elever och deltagare inte ges den utbildning eller insats som har avropats. Vidare kan bristande ramavtalsuppföljning leda till att upphandlingsreglerna och gällande ramavtal inte efterlevs.

Ramavtalsuppföljning är aktiviteter som syftar till att säkerställa att leverantören uppfyller de krav som ställs i upphandlingsdokument och att de levererar i enlighet med det. Vidare utgör ramavtalsuppföljning en viktig faktor i arbetet med att säkerställa måluppfyllelse gentemot kommunmedborgaren tillika de enskilda eleverna och deltagarna.

Konsekvensbeskrivning

Risker vid bristande ramavtalsuppföljning är:

- Bristande måluppfyllelse i förhållande till reglemente samt elever och deltagare
- Leveranser sker inte enligt ramavtal och avrop.
- Kostnader kan öka om förvaltningen inte följer upp och säkerställer att avrop efterlevs av leverantörerna.
- Vidare kan bristande ramavtalsuppföljning leda till att leverantörer systematiskt väljer att brista i kravuppfyllnad, vilket i sin tur leder till att utbildning eller insats riskerar att inte är ändamålsenliga och därmed påverka elever och deltagare negativt.
- Bristande ramavtalsuppföljning kan även generera felaktigt erfarenhetsunderlag till analysen av pågående ramavtal, eftersom analysen vid bristande ramavtalsuppföljning inte grundas på ett verklighetsförankrat underlag.
- Riskerar skadestånd på grund av bristande ramavtalsefterlevnad i det fall som det kan visas att annan leverantör lider skada till följd av den bristande ramavtalsuppföljningen.
- Upphandlingsskadeavgift på grund av otillåten direktupphandling i det fall som prövning visar att bristande ramavtalsuppföljning har lett till att ramavtalen anses ha ändrats i strid med upphandlingsreglerna och därmed borde ha annonserats.
- Skattemedel används på ett vis som är otillbörligt och som inte är förenligt med god ekonomisk hushållning

Existerande kontrollaktiviteter

Under 2023 har förvaltningen påbörjat utvecklingen av ett nytt arbetssätt för uppföljning av upphandlade ramavtal som ett led i den förvaltningsövergripande stödprocessen upphandling och inköp, eller mer specifikt delprocessen upphandling. Förvaltningen arbetar också dagligen med modellen för återrapportering efter granskning och uppföljning av utbildning och insatser som avropas från gällande ramavtal för kommunal vuxenutbildning och arbetsmarknadspolitiska åtgärder. Löpande granskning sker av fakturor, kortköp, inköp mot rekvisition mm för att kontrollera att inköp sker enligt gällande regelverk och lagstiftning.

Syftet är att säkerställa att förvaltningen på ett effektivt sätt genomför upphandling i enlighet med lag och förordning, nämndens reglemente och övriga styrdokument inom Göteborgs stad. Kompetensutvecklingsinsatser gällande ramavtalstrohet och liknande för personal har genomförts och fler tillfällen planeras framöver.

Sommaren 2023 har förvaltningens ledningsgrupp, inom ramen för arbetet med utvecklingen av anskaffningsprocessen (avrop, avtal och överenskommelser), beslutat om att anta en arbetsordning för anskaffningsprocessen.

Arbetet med att implementera arbetsordningen för anskaffningsprocessen har fortsatt under 2024, men är inte fullt ut implementerad.

Frågan har även varit föremål för en visselblåsarankmälan under 2024, men också inom stadsrevisionens granskning där de lämnat rekommendationer.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under 2025.

2.1.5 Risk: Risk att diskriminering, trakasserier och kränkande behandling inte anmäls av elever

Risknivå

Låg risken accepteras.

Riskbeskrivning

Risk för att elever och studerande, vilka utsatts för diskriminering, trakasserier eller kränkande behandling, inte anmäls enligt de rutiner som finns framtagna.

Konsekvensbeskrivning

Om diskriminering, trakasserier och kränkande behandling sker i verksamheten riskerar det att leda till bristande trygghet och studiero, försämrad arbetsmiljö, minskad närvaro och lägre kunskapsresultat. Även minskat genomflöde i utbildningen kan komma att bli en konsekvens.

Existerande kontrollaktiviteter

Förvaltningen har sedan 2021 en rutin för arbetet mot diskriminering och kränkande behandling. En del i den är att det finns en stående punkt på nämndens dagordning om detta.

Existerande rutiner som beskrivs ovan bedöms som tillräckliga för att hantera risken.

2.1.6 Risk: Risk att ramavtal inte är klara i rätt tid/inte efterlevs

Risknivå

Hög risken hanteras

Riskbeskrivning

I det fall som nya ramavtal inte färdigställs och ingås före de gamla ramavtalen löper ut riskerar förvaltningen att stå utan ramavtal.

Ramavtalslöshet innebär att de köp som görs utan upphandling kan komma att klassas som otillåten direktupphandling om köpet anses stå i strid med lagen om offentlig upphandling.

Konsekvensbeskrivning

Avvikelse från ramavtal och upphandlingslagstiftning kan leda till såväl verksamhetsmässiga som ekonomiska konsekvenser samt bristande måluppfyllelse. I det fall som förvaltningen brister i upprätthållandet av gällande upphandlingslagstiftning riskerar förvaltningen att relevanta krav på tjänsten inte uppställs. Det kan exempelvis leda till att elever och deltagare inte ges ändamålsenlig utbildning/insatser samt att konkurrensen på marknaden påverkas negativt.

Upphandlingsskadeavgift kan aktualiseras i det fall som Konkurrensverket finner att avtal har ingåtts i strid med LOU samt utgör otillåten direktupphandling.

Existerande kontrollaktiviteter

I det dagliga arbetet förvaltningen med att informera medarbetare och chefer om hur anskaffning av varor och tjänster genom upphandling ska ske.

Under året har förvaltningen påbörjat översyn och utveckling av den förvaltningsövergripande stödprocessen upphandling och inköp avseende anskaffning av kommunal vuxenutbildning och arbetsmarknadspolitiska åtgärder (upphandlingsprocessen). Processens syfte är att säkerställa att förvaltningen på ett effektivt sätt genomför upphandling av kommunal vuxenutbildning och arbetsmarknadspolitiska åtgärder i enlighet med lag och förordning, nämndens reglemente och övriga styrdokument inom Göteborgs stad.

Vid anskaffning genom upphandling ska därför även anvisningen för upphandlingsprocessen tillämpas. Förvaltningen har under 2023 gjort en översyn av denna samt utvecklat detta styrande dokument. I syfte att öka förståelsen för upphandling samt öka effektiviteten vid upphandlingsarbete hålls ett antal informationstillfällen angående upphandlingsprocessen samt anskaffningsprocessen.

Sommaren 2023 beslutade förvaltningsledningen att anta en arbetsordning för anskaffningsprocessen. Under 2024 pågick ett arbete med att implementera arbetsordningen för anskaffningsprocessen. Detta är inte slutfört.

Parallellt med det sker framtagande av styrande respektive stödjande dokument som saknas inom anskaffningsprocessen. Arbetet kommer att fortsätta under 2025.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under 2025.

2.1.7 Risk: Risk för förtroendeskadligt beteende eller oegentligheter

Risknivå

Hög risken accepteras.

Riskbeskrivning

Risk för jäv samt otillbörlig påverkan såsom att någon medarbetare tar emot mutor, gör avsteg från rutiner, gör inköp för eget bruk eller har förtroendeskadliga bisysslor. Dessa frågor är av särskild vikt i relationen med leverantörerna.

Konsekvensbeskrivning

Detta kan utsätta förvaltningen för såväl ekonomiska konsekvenser som att förvaltningen kan komma att anses brista i förvaltningslagens krav på saklighet och opartiskhet. Detta kan även leda till minskat förtroende för förvaltningen.

Existerande kontrollaktiviteter

Information ges alltid i samband med nyanställning och i utvecklingssamtal.

Vidare sker olika slags kontroller löpande inom ramen för förvaltningens ekonomi- och inköpsprocess samt HR-process. Med anledning av inkommen visseblåsaranmälning under 2024 har en åtgärdsplan tagits fram vilken omfattar även dessa frågor. Åtgärdsplanen följs upp kvartalsvis.

Kommunfullmäktige har även under hösten 2024 beslutat om ett uppdrag till alla nämnder och styrelser avseende att identifiera befattningar i sina verksamheter som bedöms vara utsatta för hög risk för infiltration. Uppdraget ska ha genomförts sex månader efter kommunfullmäktiges beslut

Under 2025 kommer även särskild utbildning att ges inom ramen för allmänna handlingar, sekretessfrågor mm.

Existerande insatser som beskrivs ovan bedöms som tillräckliga för att hantera risken.

2.1.8 Risk: Registrering i Personec

Risknivå

Låg risken accepteras.

Riskbeskrivning

Risk för felaktig utbetald lön inklusive felaktig registrering i Personec

Konsekvensbeskrivning

Detta kan utsätta förvaltningen för såväl ekonomiska konsekvenser som sämre anseende.

Existerande kontrollaktiviteter

Information ges i samband med nyanställning och i utvecklingssamtal. Till det kommer att särskild information ges till chefer med personalansvar exempelvis i samband med lönekörningar. Detta i syfte att säkerställa att korrekt data finns och att korrekt inrapportering skett. Kontroller görs löpande inom ramen för förvaltningens HR-processer.

Existerande kontroller som beskrivs ovan bedöms som tillräckliga för att hantera risken.

2.1.9 Risk: Risk för bristande kompetensförsörjning

Riskenivå

Låg risken accepteras.

Riskbeskrivning

Förvaltningen riskerar att inte kunna bemanna organisationen med rätt kompetens utifrån uppdragen.

Konsekvensbeskrivning

Sämre kvalitet i verksamheten utifrån låg kontinuitet och bemanning. I förlängningen kan även konsekvensen bli en lägre måluppfyllelse utifrån förvaltningens samlade uppdrag.

Existerande kontrollaktiviteter

Under hösten 2023 gjorde förvaltningen en kompetensförsörjningsanalys, vilken fokuserade på kompetensförsörjningen inom förvaltningen.

I nuläget har förvaltningen inga problem att rekrytera på de tjänster som annonseras ut, undantaget vissa svårrekryterade specialisttjänster. Det innebär dock ingen påverkan på nämndens uppdrag. På längre sikt ser förvaltningen att det finns yrkesgrupper som är svåra att rekrytera och förvaltningen behöver därför lyfta fram och marknadsföra det som är unikt och attraktivt för dessa tjänster.

Stadsledningskontoret har vid två tillfällen, under hösten 2024 inom ramen för Göteborgs Stads plan för kompetensförsörjning 2024–2026, genomfört en uppföljning av förvaltningars/bolags svårigheter att kompetensförsörja på kort och lång sikt.

Frågan är även synliggjord i ett av kommunfullmäktiges mål 2025: ”Göteborg ska klara kompetensförsörjningen.”

Detta har även tydliggjorts i den interna styrningsriktlinjen

Risken kan anses omhändertagen, men kompetensförsörjningsfrågan följs årligen i förvaltningens interna planerings- och budgetarbete.

Existerande kontroller som beskrivs ovan bedöms som tillräckliga för att hantera risken.

2.1.10 Risk: Risk för hot och våld mm gentemot medarbetare och besökare inklusive systematiskt brandskyddsarbete

Riskenivå

Mellan risken hanteras.

Riskbeskrivning

Risk för hot mot verksamheten (bombhot, hot om väpnat våld samt pågående dödligt våld) samt brand.

Konsekvensbeskrivning

I händelse av riskernas inträffande kan det få konsekvenser i form av dödsfall, fysiska och psykiska skador samt förluster av stora ekonomiska värden.

Hot- och våldssituationer kan leda till en känsla av otrygghet och bristande psykosocial arbetsmiljö. Risk för fysiska och psykiska skador, ohälsa samt ökad kort- och långtidsfrånvaro.

Existerande kontrollaktiviteter

Inom förvaltningen bedrivs personsäkerhetsarbetet inom ramen för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Respektive chef ansvarar för undersökningar, riskbedömningar, åtgärder och uppföljning av risker i arbetsmiljön.

För att stötta i denna fråga har förvaltningen färdigställt en rutin för hantering av hot- och våldssituationer samt otillåten påverkan.

Till detta sker parallella aktiviteter såsom en utbildningsinsats kring rutinen för chefer samt att dialog på APT inom förvaltningen i dessa frågor kommer att ske under hösten. Medarbetare som möter göteborgare har under haft möjlighet att delta i en utbildning för lågaffektivt bemötande.

En översyn av rutiner för och hantering av personlarm och utbildning i hjärt-/lungräddning har skett. Brandövning har skett.

En översyn av kris- och säkerhetsarbetet med tillhörande rutiner gentemot såväl leverantörer som den egna verksamheten kommer att ske under 2025.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under 2025.

2.1.11 Risk: Driftsstopp eller störningar i vitala verksamhetssystem

Risknivå

Låg risken accepteras.

Riskbeskrivning

Driftsstopp eller störningar i vitala verksamhetssystem. Vissa system är också till del personberoende. Verksamhetssystem utvecklas inte i takt med organisationens verksamhet.

Konsekvensbeskrivning

Myndighetsuppgiften kan inte genomföras ex i form av antagning, betygssättning mm.

Existerande kontrollaktiviteter

Risken accepteras då åtgärder i verksamhetssystem genomförts, bland annat efter stadsrevisionens granskning av verksamhetssystemet Alvis 2015. Vidare pågår införande av ett nytt verksamhetssystem. Till det har förvaltningen implementerat en systemförvaltningsmodell som ska säkerställa drift och utveckling av befintliga system i förvaltningen.

Den risk- och sårbarhetsanalys som genomfördes 2023 i staden och vid förvaltningen tangerar denna risk och omfattade bland annat cyberattacker.

Åtgärderna bedöms vid detta tillfälle vara tillräckliga.

2.1.12 Risk: Brister i informations- och dokumenthantering

Risknivå

Hög risken hanteras.

Riskbeskrivning

Risk att allmänna handlingar inte hanteras och förvaras i enlighet med lagstiftningens krav och förvaltningens dokumenthanteringsplan.

Konsekvensbeskrivning

Kan leda till att invånares grundlagsskyddade rätt att ta del av allmänna handlingar försvåras, vilket minskar förvaltningens transparens och kan leda till risk för förtroendeskada.

Ur det interna perspektivet kan bristande ordning och reda på information och handlingar leda till mindre effektiva arbetsformer där förvaltningen förlorar information eller har svårare att finna denna vid behov.

Existerande kontrollaktiviteter

I juni 2024 genomförde Regionarkivet som är tillsynsmyndighet tillsyn av arkivvården och gav flera förelägganden att åtgärda. Förvaltningen har tagit fram en plan för åtgärdande av dessa och ska enligt denna åtgärda resterande förelägganden under första halvåret 2025.

Information om regelverket kring allmänna handlingar och förvaltningens dokumenthanteringsplan ges även som del av obligatorisk introduktion för nyanställda.

För att höja medvetenheten om allmänna handlingar och hanteringen av dessa planeras en utbildningsinsats under våren 2025 för förvaltningens samtliga medarbetare.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under 2025.

2.1.13 Risk: Bristande informationssäkerhetsarbete och informationsklassning

Riskenivå

Hög risken hanteras.

Riskbeskrivning

Risk för brister i informationssäkerhet och personuppgiftshantering i it-system och appar.

Kommunfullmäktige beslutade i maj 2023 om uppdatering av Göteborgs Stads riktlinje för informationssäkerhet. Riktlinjen ställer bland annat krav på varje nämnd att följa upp informationssäkerheten och vidta de åtgärder som krävs för att säkerställa att styrande dokument, lagar och andra regelverk inom informationssäkerhet efterlevs inom den egna verksamheten.

Med informationssäkerhet menas arbetet att se till att informationstillgångar endast är tillgängliga för behöriga (konfidentialitet), att informationstillgångarna inte förändras oönskat eller påverkas utom kontroll (riktighet) och att tillgångarna kan nyttjas efter behov i förväntad utsträckning och inom önskad tid (tillgänglighet). Nämndens informationstillgångar är all den information och informationshanterande resurser såsom manuella samt digitaliserade och IT-baserade informationssystem.

Konsekvensbeskrivning

Att förvaltningen inte följer stadens riktlinjer för informationssäkerhet och/eller krav enligt dataskyddsförordningen. Om personuppgifter hanteras olämpligt eller röjs kan det ge konsekvenser för den enskilda, och skada förtroendet för verksamheten. Risk för eventuella sanktionsförelägganden från integritetsskyddsmyndigheten.

Bristande informationssäkerhet kan innebära att information läcker ut, förvanskas eller förstörs och att informationen inte är tillgänglig när den behövs.

Existerande kontrollaktiviteter

Förvaltningen har under året fortsatt genomfört fördjupade informationsklassningar av de IT-lösningar som används inom våra verksamheter. Informationsklassningen består av dokumentation av informationstillgångar och informationssystem samt ansvariga roller, aktuella lagkrav med säkerhetskrav, klassning, riskanalys, kontroll av skyddsåtgärder samt åtgärdsplan. Förvaltningen har under 2024 även deltagit i det stadenövergripande nätverket för informationssäkerhet som leds av stadsledningskontoret samt sett över den interna ansvarsfördelningen för frågorna.

För 2025 behöver en funktion utses som samordnar och leder arbetet samt rutiner tas fram för att hantera incidenter inklusive dokumentation. Vidare behöver det

informationssäkerhetsråd som etablerats under 2024 få en tydligare roll.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under 2025.

2.1.14 Risk: Risk för brister i huvudmannens systematiska kvalitetsarbete

Riskenivå

Låg risken accepteras.

Riskbeskrivning

Risk att förvaltningens systematiska kvalitetsarbete inte på ett effektivt sätt kopplar samman det nationella uppdraget med det kommunala uppdraget och fångar upp verksamhetens behov och utmaningar.

Konsekvensbeskrivning

Konsekvenser kan bli att planering för utveckling saknar koppling till de utvecklingsbehov som föreligger i verksamheten. Det kan hämma verksamhetens kvalitetsutveckling och medföra att elever inte får utbildning av god kvalitet som de har rätt till. Risken kan också medföra en bristande styrmiljö för nämnden

Existerande kontrollaktiviteter

Nämndens systematik för planering och uppföljning inklusive framtagande av en årlig kvalitetsrapport.

Existerande kontroller som beskrivs ovan bedöms som tillräckliga för att hantera risken.

2.1.15 Risk: Vidgat uppdrag inom civilt försvar

Riskenivå

Låg risken hanteras.

Riskbeskrivning

Den kommunala verksamheten hade under efterkrigstiden en viktig roll i det civila försvaret. Medarbetare var krigsplacerade och med en omfattande planläggning styrdes resurser till lagreglerad verksamhet som bland annat skola och socialtjänst. Planer beskrev hur samhällsviktig verksamhet som dricksvattenförsörjning, avlopp, avfallshantering med mera skulle säkerställas under höjd beredskap och kommunala fordon, lokaler och andra resurser var kartlagda.

Det civila försvarets omställning sedan 1990-talet till en fredstida krisberedskap innebar att planeringen upphörde. De planer som tidigare använts har blivit inaktuella på grund av en förändrad samhällsstruktur, med avreglering av tidigare monopol och ökade inslag av marknadsmässig reglering. Även stadens organisation och verksamhetens förändring har bidragit till att tidigare planer inte längre är användbara. Medarbetare i staden är inte längre krigsplacerade.

I samband med regeringens försvarspolitiska inriktning 2016–2020 ska planeringen

för civilt försvar återupptas. Detta sker efter ett par decennier av avspänning. Det innebär att arbetet med att bygga upp det civila försvaret pågår i hela Sverige. Detta i enlighet med regeringens försvarspolitiska inriktning.

Arbetet med civilt försvar inom Göteborgs Stad syftar till att bygga ett uthålligare Göteborg som ska kunna hantera situationer med krigsfara och krig.

Även förvaltningen har ett antal viktiga roller i detta sammanhang som behöver omhändertas.

Konsekvensbeskrivning

Förvaltningen har påbörjat ett arbete inom detta område, vilket är viktigt att prioritera då förvaltningens åtagande annars inte kan fullgöras.

Existerande kontrollaktiviteter

Framtagande av egna styrande dokument inom området pågår samt översyn av och genomförande av övningsverksamhet.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under året.

2.1.16 Risk: Risk att ekonomiskt budgetansvar och ansvar för arbete med insatser inte samstämmer

Riskenivå

Låg risken hanteras.

Riskbeskrivning

Budgetansvariga är inte alltid faktisk beställare/ansvarig för olika insatser (åtaganden), men får hantera kostnadsansvaret. Därför är en god intern kommunikation och kontroll av sådana insatser/åtaganden av vikt för att säkerställa en rättvisande uppföljning.

Konsekvensbeskrivning

Vid bristande kommunikation försvåras framtagande av rättvisande ekonomisk information.

Existerande kontrollaktiviteter

Ett arbete pågår med att på ett bättre sätt säkra uppföljning av sådana åtaganden bl.a. i form av instyrningsprocess, processbaserat arbetssätt samt tydligare roller och mandat.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under året.

2.1.17 Risk: Ansökningsprocessen

Riskenivå

Mellan risken hanteras.

Riskbeskrivning

Det finns risker i att ansökningsprocessen är för komplicerad, både i den faktiska

ansökan och följande den information gällande ansökan som kommuniceras till göteborgaren.

Konsekvensbeskrivning

Bedömningen är att vårt nuvarande arbetssätt resulterar i att göteborgaren behöver kontakta Arbvux upprepade gånger för att tolka informationen och förstå stegen från ansökan till att bli elev, vilket bidrar till en ökad arbetsbelastning internt, men även externt för göteborgaren.

Existerande kontrollaktiviteter

Det pågår nu ett arbete för att utveckla processen och utveckla det interna arbetet med hur förvaltningen kan förenkla processen för göteborgaren.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under året.

3 Samlad riskbild - Intern kontrollplan

Samordning av uppföljningen av den av nämnden beslutade interna kontrollplanen sker i ett separat ärende till nämnden i juni och en summering sker även i årsrapporten. Ansvarig är förvaltningscontroller.



<u>Risk</u>	<u>Kontrollaktivitet</u>	<u>Vad kontrollen ska säkerställa</u>	<u>Ansvarig</u>
Bristande ramavtalsuppföljning	Granska om arbetet med att implementera arbetsordningen för anskaffningsprocessen med tillhörande stöddokument och utbildning genomförs.	• Säkerställa implementering och efterlevnad av regelverk • Säkerställa att rutiner/stöddokument finns • Säkerställa att utbildningsinsatser genomförs i organisationen	Avdelningschef anskaffning och ekonomi
Risk att ramavtal inte är klara i rätt tid inte efterlevs.	Granska om arbetssätt som innebär att avvikelser från ramavtal och upphandlingslagstiftning inte sker samt att utbildning genomförs. Genomföra stickprov.	• Säkerställa implementering och efterlevnad av regelverk • Säkerställa att rutiner/stöddokument finns • Säkerställa att utbildningsinsatser genomförs i organisationen • Via granskning (stickprov) av ett urval avtal granska att regelverk efterlevs	Avdelningschef anskaffning och ekonomi

Risk för hot och våld mm gentemot medarbetare och besökare inklusive systematiskt brandskyddsarbete	Granska om rutiner och utbildning och övning sker utifrån risk för hot mot verksamheten (bombhot, hot om väpnat våld samt pågående dödligt våld) samt brand.	• Säkerställa att rutiner/stöddokument finns • Säkerställa att utbildningsinsatser genomförs i organisationen samt hos leverantörer	Avdelningschef styrning och stöd
Brister i informations- och dokumenthantering	Granska om planen för åtgärdande av Regionarkivets föreläggande genomförs. Granska om att information om regelverket kring allmänna handlingar och förvaltningens dokumenthanteringsplan ges till nyanställda. Säkerställa att utbildningsinsats genomförs under våren 2025 för förvaltningens samtliga medarbetare.	• Säkerställa att åtgärder utifrån Regionarkivets föreläggande omhändertas • Säkerställa att utbildningsinsatser och information ges i organisationen	Avdelningschef styrning och stöd
Bristande informationssäkerhetsarbete och informationsklassning	Granska om en funktion utsetts som samordnar och leder arbetet samt om rutiner tagits fram. Granska om det informationssäkerhetsråd som etablerats under 2024 fått en tydligare roll.	• Säkerställa implementering och efterlevnad • Granska om funktion etablerats • Granska om informationssäkerhetsrådets roll tydliggjorts	Avdelningschef styrning och stöd

Ansökningsprocessen	Granska om arbetet med att utveckla processen och utveckla det interna arbetet med hur förvaltningen kan förenkla processen för göteborgaren.	• Säkerställa implementering av utvecklingsarbetet	Avdelningschef vägledning och karriärstöd
Risk att ekonomiskt budgetansvar och ansvar för arbete med insatser inte samstämmer	Granska om arbetet med att säkra arbetssätt avseende processer, instyrning samt tydligare roller och mandat genomförts	• Säkerställa implementering	Förvaltningscontroller och ekonomichef