



Samlad riskbild inkl. intern kontrollplan

Nämnden för Arbetsmarknad och Vuxenutbildning

6 feb 2026

Innehållsförteckning

1	Bakgrund	4
2	Inledning	6
2.1	Organisering	6
2.2	Nämndens delaktighet	6
3	Samlad riskbild med åtgärder	7
3.1.1	Risk: Matchningsproblem på arbetsmarknaden	7
3.1.2	Risk: Förvaltningen tar inte tillvara digitaliseringens möjligheter	7
3.1.3	Risk: Kommunens kompetens och potential inom arbetsmarknadspolitiken tas inte tillvara av staten	8
3.1.4	Risk: Otillåten påverkan, välfärdsbrottslighet och bedrägerier	9
3.1.5	Risk: Registrering i Personec	10
3.1.6	Risk: Risk för bristande kompetensförsörjning	10
3.1.7	Risk: Risk för hot och våld mm gentemot medarbetare och besökare inklusive systematiskt brandskyddsarbete	10
3.1.8	Risk: Bristande informationssäkerhetsarbete och informationsklassning	11
3.1.9	Risk: Risk för brister i huvudmannens systematiska kvalitetsarbete	12
3.1.10	Risk: Vidgat uppdrag inom civilt försvar	13
3.1.11	Risk: Personberoende funktioner	14
3.1.12	Risk: Arbetsmiljö	14
3.1.13	Risk: Antagning till vuxenutbildning	14
3.1.14	Risk: Risk för att leverantörer går i konkurs	15
3.1.15	Risk: Ansökningsprocessen	15
3.1.16	Risk: Oklar hantering i ekonomiadministrativa frågor	16
3.1.17	Risk: Otydlighet kring vilka målgrupper, branscher och insatser förvaltningen ska arbeta med och koppla det till kommunallag och reglemente	16
3.1.18	Risk: Otydligheter om när betyg får tillämpas	17
3.1.19	Risk: Synliggör styrande dokument	19
3.1.20	Risk: Studerande antas till ämnen/utbildningar de inte har tillräckliga förutsättningar att klara	19
4	Samlad riskbild - Intern kontrollplan	20

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.

Begreppet internkontrollplan kan leda tankarna fel så att man får uppfattningen att planen ”är” den samlade interna kontrollen. Den samlade interna kontrollen består av mycket mer – en robust organisationen, riskanalyser, säkerställda rutiner, inbyggda och etablerade kontroller. En internkontrollplan är snarare ett instrument för riktning, tillsyn eller uppföljning av den interna kontrollen. Ett instrument för ”koll på kollen”.

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 rådgivning över har inkluderats. Av denna anledning har exempelvis de risker som nämndens dataskyddsbud 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 infördes 2023.

I detta ärende återfinns riskbild samt internkontrollplan.

2 Inledning

2.1 Organisering

Internkontroll handlar om att ha ordning och reda, veta att det som ska göras blir gjort och att det sker på ett bra och säkert sätt. Att arbeta med den interna kontrollen ingår i alla medarbetares arbete, det vill säga att arbeta enligt bestämda processer, rutiner och inbyggda kontroller/avstämningar, att förbättra och utveckla verksamheten, att rapportera avvikelser och risker med mera. Internkontrollen är integrerat i vardagens arbete med att genomföra, förvalta och verkställa och handlar om ett löpande arbete med att förebygga, upptäcka och åtgärda risker.

Förvaltningschefen har ansvaret att organisera, samordna och driva arbetet med den interna kontrollen inom sin organisation. Respektive chefer är ansvariga för att en god internkontroll finns inom sitt respektive område. För att säkerställa att verksamheten har ordning och reda samt arbetar med rätt saker på ett säkert och rätt sätt, genomförs bland annat riskanalyser som en del i utvecklingsarbetet och i arbetet med ständiga förbättringar. I internkontrollprocessen är sedan riskbedömning med riskanalyser och riskvärdering en väsentlig grund för prioriteringen av vilka kontrollmoment som tas med till internkontrollplanen.

2.2 Nämndens delaktighet

Med anledning av att hela nämnden har ansvar för den interna kontrollen ska alla nämndledamöter ha kunskap om och löpande ta del av verksamhetens internkontrollarbete. I samband med nämndernas delårsrapporter och i de separata återrapporteringarna ska arbetet med uppföljning enligt internkontrollplanen och andra aktiviteter eller händelser av särskild vikt för internkontroll redovisas för nämnden. Nämnden följer därefter upp internkontrollarbetet och internkontrollplanen som sammanfattas i årsrapporten vid årets slut.

3 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.

Sist återfinns en sammanställning av internkontrollplanen.

3.1.1 Risk: Matchningsproblem på arbetsmarknaden

Riskenivå

Mellan risken accepteras

Riskbeskrivning

Matchningsproblem på arbetsmarknaden innebär att trots att det kan finnas både lediga jobb och arbetslösa kan dessa inte alltid matchas ihop på ett effektivt sätt. Det kan bland annat bero på kompetensbrist, diskriminering och en bristande anpassning av utbildningar till arbetsmarknadens förändrade behov.

En av vuxenutbildningens uppgifter är att tillgodose arbetsmarknadens och samhällets behov av kompetens. Nämnden har ett stort utbud av utbildningar riktade mot bristyrken där eleverna ges goda chanser till anställning efter examen. Trots det har vuxenutbildningen fortsatt utmaningar i att nå och motivera arbetslösa att söka utbildningar och alla platser på nämndens yrkesutbildningar fylls inte.

Konsekvensbeskrivning

Risken är att förvaltningens målgrupper går miste om möjligheter till arbete samtidigt som samhället går miste om arbetskraft som exempelvis skulle kunna bidra till att möta kompetensförsörjningsutmaningen inom välfärden.

Existerande kontrollaktiviteter

Förvaltningen arbetar med ett behovsstyrt utbildningsutbud, stärka behörigheten till studier och möjliggöra yrkesväxling inom välfärdssektorn. Genom omvärldsbevakning, dialog med branscher och Göteborgsregionens kommunalförbund, analys av regionala planeringsunderlag och AF:s prognoser planeras utbildningar som matchar arbetsmarknadens behov.

Åtgärderna bedöms vid detta tillfälle vara tillräckliga.

3.1.2 Risk: Förvaltningen tar inte tillvara digitaliseringens möjligheter

Riskenivå

Mellan risken accepteras

Riskbeskrivning

Digitalisering har potential att förbättra effektiviteten, tillgängligheten och kvaliteten i offentliga verksamheter men det finns flera hinder som kan försvåra

eller fördröja processen att tillvarata dessa möjligheter. Några vanliga hinder är bristande digital kompetens, brist på ekonomiska resurser och komplexa regelverk och lagstiftning.

Konsekvensbeskrivning

Begränsningar i att ta tillvara digitaliseringens möjligheter leder bland annat till effektivitetsförluster, sämre service, svagare krisberedskap och försämrad hållbarhet.

Existerande kontrollaktiviteter

Under 2025 har därför ett uppdrag givits till en konsult. Syftet med uppdraget är att ta fram ett underlag för en utvecklingsplan för förvaltningen med tidshorisont 2035. Detta ska ske genom att identifiera nuläge, behov och utmaningar samt möjligheter för verksamheten. Detta ska ske i nära samverkan med personer inom förvaltningen som har sakkunskap om verksamheten.

Åtgärderna bedöms vid detta tillfälle vara tillräckliga.

3.1.3 Risk: Kommunens kompetens och potential inom arbetsmarknadspolitiken tas inte tillvara av staten

Riskenivå

Mellan risken accepteras

Riskbeskrivning

Staten har, genom Arbetsförmedlingen, huvudansvaret för att genomföra den nationella arbetsmarknadspolitiken och erbjuda stöd till arbetslösa, såsom arbetsmarknadsutbildningar, praktikplatser och matchningstjänster. Kommunerna har en kompletterande roll och ett ansvar för att bedriva arbetsmarknadsinsatser på lokal nivå, särskilt riktade mot grupper som har svårt att få arbete. Enligt lagen (1944:475) om arbetslöshetsnämnd ska det i varje kommun finnas en sådan nämnd som har till uppgift att vidta eller på annat sätt främja kommunala åtgärder för att förebygga arbetslöshet eller minska verkningarna av arbetslöshet. För att säkerställa effektivitet och undvika dubbelarbete är det angeläget att stat och kommun har ett väl fungerande samarbete.

Sedan 2019 har Arbetsförmedlingen gått från ett fokus på förmedlingsverksamhet till en mer övervakande och beställande roll, med ett ökat inslag av privata aktörer och digitala lösningar. Omstruktureringen har medfört en mer begränsad och otydligare roll för kommunerna i arbetsmarknadspolitiken.

Konsekvensbeskrivning

Göteborgs Stad lägger årligen stora resurser på att stödja arbetslösa i behov av ekonomiskt bistånd. Det gör att staden har starka incitament att stödja personer till egen hållbar försörjning. Nämnden har byggt upp en arbetsmarknadsverksamhet med stor kompetens och erfarenhet.

Bristande samverkan försvårar för kommunen på flera sätt från att i praktiken kunna bidra till att få fler göteborgare i arbete. Det leder till högre kostnader för ekonomiskt bistånd och att individer blir kvar i arbetslöshet längre än nödvändigt.

Existerande kontrollaktiviteter

Överenskommelsen med Arbetsförmedlingen, som idag är väldigt generell, håller på att ses över och fördjupas så att den på ett bättre sätt än i dag omhändertar relevanta frågor för staden.

Dialoger har initierats med SKR och GR för att samordna och skapa större kraft i de arbetsmarknadspolitiska frågorna på både regional och nationell nivå.

Åtgärderna bedöms vid detta tillfälle vara tillräckliga.

3.1.4 Risk: Otillåten påverkan, välfärdsbrottslighet och bedrägerier

Riskenivå

Hög risken hanteras.

Riskbeskrivning

Otillåten påverkan innebär att någon försöker påverka en offentlig tjänsteperson genom trakasserier, hot, våld, skadegörelser, mutor eller annan press för att få denne att fatta beslut till gärningspersonens fördel. Otillåten påverkan kan användas som ett medel för att genomföra eller underlätta välfärdsbrott, det vill säga sådana brott som innebär olaglig exploatering av välfärdssystem såsom bidrag och offentliga tjänster.

En av de vanligaste formerna av välfärdsbrott är bedrägerier, som handlar om att någon genom falska föreställningar eller manipulation får tillgång till pengar eller förmåner som de inte har rätt till. I samband med försök till bedrägerier och andratyper av välfärdsbrott utnyttjas ofta brister i kontroller och rutiner samt den stora volymen av transaktioner och dokumentation som hanteras av offentliga myndigheter.

Förvaltningens verksamhet och medarbetare löper på flera sätt risk att utsättas för otillåten påverkan och utnyttjas i välfärdsbrottliga syften.

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.

Den eller de som utnyttjar välfärdssystemet tömmer inte bara systemet på dess resurser utan undergräver även förtroendet för våra gemensamma skyddsnet. Utöver att otillåten påverkan, välfärdsbrottslighet och bedrägerier kan leda till felaktiga beslut som göder brottslig verksamhet gör sådana påverkansförsök arbetsmiljön för de anställda otrygg. Det kan leda till svårigheter att rekrytera och behålla personal.

Existerande kontrollaktiviteter

För att hantera detta ges information såväl vid introduktion av nyanställda som i samband med olika utbildningstillfällen.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under 2026.

3.1.5 Risk: Registrering i Personec

Riskenivå

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.

3.1.6 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.

Internt ser förvaltningen i nuläget inte några problem att rekrytera till de tjänster som annonseras ut. Däremot ser förvaltningen behov av en kartläggning och analys av den framtida kompetensförsörjningen, vilket sker under 2026.

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

3.1.7 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.

Alla nya medarbetare får information och en genomgång i säkerhet gällande lokaler och personlarm. I samtliga av förvaltningens lokaler har utrymningsövningar genomförts.

Förvaltningen bedriver ett aktivt systematiskt brandskyddsarbete (SBA) med regelbundna kontroller av lokaler och brandskyddsanläggningar.

Det pågår även en kartläggning inom området pågående dödligt våld (PDV) med förvaltningens leverantörer.

Dokumenterad och årligt uppdaterad riskanalys i enlighet med Lag om skydd mot olyckor (2003:778) samt Göteborgs Stads riktlinje för systematiskt brandskyddsarbete (SBA) finns inte. Vidare saknas en dokumenterad egenkontroll.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under 2026.

3.1.8 Risk: Bristande informationssäkerhetsarbete och informationsklassning

Risknivå

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

Arbete har genomförts i enlighet med Regionarkivets förelägganden och de har avslutat ärendet.

En övergripande introduktion till området ges löpande till alla nya medarbetare på förvaltningen med 30 minuter introduktion från förvaltningens kanslifunktion.

En mer omfattande utbildning avseende offentlighetsprincipen samt hantering av allmänna handlingar avsågs att genomföras under hösten 2025. Vidare pågår planering av utbildningar kring rollen som tjänsteperson. Dessa har fått flyttas fram på grund av vakanser och andra prioriteringar.

Uppföljningen tyder på att ett arbete pågår med utbildningsinsatser men att det blivit försenat. Ett arbete med att ta fram en samordnad intern utbildningsplanering pågår. Vidare pågår ett arbete med att genomföra dessa utbildningar under 2026.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under 2026.

3.1.9 Risk: Risk för brister i huvudmannens systematiska kvalitetsarbete

Risknivå

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.

3.1.10 Risk: Vidgat uppdrag inom civilt försvar

Riskenivå

Mellan 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.

3.1.11 Risk: Personberoende funktioner

Riskenivå

Hög risken hanteras.

Riskbeskrivning

Ett antal nyckelfrågor vid förvaltningen är beroende av enskilda individer. Detta är en risk i samband med personalomsättning, sjukfrånvaro mm.

Konsekvensbeskrivning

För hög arbetsbörda, kompetensbrist, bristande verkställighet och i längden kan förtroendeskada uppkomma.

Existerande kontrollaktiviteter

En samlad inventering och bild av dessa funktioner saknas. Detta behöver vara prioriterat och ske så fort möjligt.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under året.

3.1.12 Risk: Arbetsmiljö

Riskenivå

Låg risken accepteras.

Riskbeskrivning

Risk finns att identifierade och kända arbetsmiljöproblem hanteras bristfälligt eller inte alls samt brister i det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Konsekvensbeskrivning

Bristande systematiskt arbetsmiljöarbete kan innebära en risk för ohälsa och olycksfall med följder som sjukfrånvaro och otrivsel.

Existerande kontrollaktiviteter

Förvaltningen bedöms ha ett systematiskt arbetsmiljöarbete.

3.1.13 Risk: Antagning till vuxenutbildning

Riskenivå

Låg risken hanteras.

Riskbeskrivning

Oklarheter avseende antagning till vuxenutbildning då prioritering måste göras bland de sökande som är behöriga.

Konsekvensbeskrivning

Risk för otydlig antagning.

Existerande kontrollaktiviteter

Kontroll att rutiner och organisation för antagning till utbildningar där prioriteringar ska göras bland sökande finns på plats och är implementerat.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under året.

3.1.14 Risk: Risk för att leverantörer går i konkurs.

Risknivå

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.

3.1.15 Risk: Ansökningsprocessen

Risknivå

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.

3.1.16 Risk: Oklar hantering i ekonomiadministrativa frågor

Riskenivå

Hög risken hanteras.

Riskbeskrivning

Förvaltningen är i delar en anskaffande förvaltning som även berörs av nya och förändrade uppdrag (ex Aktivitetskravet) men också olika projekt. Om ekonomiadministrativa frågor såsom vem som ansvarar, granskar, attesterar samt hur budgeten läggs och periodiseras inte är klara tidigt försvåras ett systematiskt arbete med styrning och kontroll. Det finns också en risk att en stor mängd arbetstid behöver läggas på att reda upp frågor i efterhand.

Det har också under 2025 saknats, av avdelningarna, dokumenterade analyser och kommentarer till förvaltningens prognoser vid uppföljningstillfällena.

Konsekvensbeskrivning

Konsekvens är dels att onödiga arbetsinsatser behöver läggas på att reda upp oklarheter, dels att frågor kan hanteras på ett felaktigt sätt.

Det finns också en risk i att bristfälliga prognoskommentarer leder till förvaltningen brister i ledning och styrning.

Existerande kontrollaktiviteter

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under året.

3.1.17 Risk: Otydlighet kring vilka målgrupper, branscher och insatser förvaltningen ska arbeta med och koppla det till kommunallag och reglemente

Riskenivå

Mellan risken accepteras.

Riskbeskrivning

Arbetsmarknadspolitiken syftar övergripande till att alla människor som kan också ska ges möjlighet att delta i arbetslivet. Inom ramen för den statliga arbetsmarknadspolitiken är kommuner i stor utsträckning och sedan lång tid aktiva som anordnare av olika typer av arbetsmarknadspolitiska insatser som syftar till att förebygga eller minska verkningarna av arbetslöshet. En utveckling över lång tid har resulterat i en situation där kommuner kommit att ta ett större ansvar för personer som av olika skäl har ett stort avstånd till utbildning eller arbete på den

öppna arbetsmarknaden, medan Arbetsförmedlingen hanterat personer som har ett något mindre avstånd till ett arbete.

Kommuner har endast en begränsad rätt att, under vissa förutsättningar, utforma och genomföra arbetsmarknadspolitiska insatser. Begränsningarna är hänförliga till den generella kommunala kompetensen så som den uttrycks i kommunallagen 2 kap. 1–2 §§ som anger att kommuner inte får ha hand om angelägenheter som exempelvis enbart staten ska ha hand om.

Samtidigt finns det i lagstiftningen öppningar för kommuner att engagera sig i arbetsmarknadsinsatser. I lagen om vissa kommunala befogenheter 6 kap. 2 § framgår att kommuner, efter överenskommelse med Arbetsförmedlingen, får anordna aktiviteter för deltagare i arbetsmarknadspolitiska åtgärder. Med deltagare i arbetsmarknadspolitiska åtgärder avses deltagare i Arbetsförmedlingens åtgärder, exempelvis vägledning, platsförmedling eller anvisning till arbetsmarknadspolitiska program. De aktiviteter eller insatser som en kommun efter överenskommelse med Arbetsförmedlingen kan anordna får därför rikta sig mot deltagare som trots insatser från Arbetsförmedlingen inte kunnat erbjudas ett arbete.

Ur ett kompetensperspektiv är det också viktigt att insatser som anordnas har stöd i lokala överenskommelser med Arbetsförmedlingen. De arbetsmarknadsinsatser som utförs inom Göteborgs Stad har också stöd i viss speciallagstiftning. Två författningar av särskild betydelse är socialtjänstlagen och skollagen.

Konsekvensbeskrivning

Risk finns att insatser mm sker som inte har stöd i lagstiftningen.

Existerande kontrollaktiviteter

Avsikten har varit att i arbetet med budget och verksamhetsplan för 2026 tydliggöra grunduppdraget, målgrupp, insatser men också förväntade resultat och effekter.

Ytterligare en del har varit arbetet med att strukturera och tydliggöra anskaffningsprocessen.

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

3.1.18 Risk: Otydligheter om när betyg får tillämpas

Riskenivå

Mellan risken hanteras.

Riskbeskrivning

Inom ramen för det kommunala ändamålet med arbetsmarknadspolitiska åtgärder genomför förvaltningen en rad olika insatser i syfte att bidra till främjandet av sysselsättningen, kompetensförsörjningen och den enskilde individens väg mot egen försörjning. Att notera är att arbetsmarknadspolitiska åtgärder inte regleras av skollagen.

Vid dessa insatser förekommer i flera fall samverkan med andra aktörer, såväl inom Göteborgs stads organisation som utanför.

Förutsättningarna för betyg framgår av skollagen samt förordningen om vuxenutbildning.

Betyg är resultatet av myndighetsutövning, vilket kräver att gällande rätt med efterlevs och uppfylls för att betyg kan sättas. Omvänt innebär det att betyg inte får sättas utan att de bestämmelser som råder uppfylls. En förutsättning för att överhuvudtaget tillhandahålla kommunal vuxenutbildning är att förvaltningen är huvudman enligt skollagen, vilket den genom gällande reglemente är.

Kortfattat krävs att den enskilde individen ansöker till i kurskatalogen sökbar kurs, kurspaket eller liknande inom ramen för kommunal vuxenutbildning i skollagen.

Individens ansökan till den kommunala vuxenutbildningen bygger på frivillighet. Om individen inte uppfyller de krav som ställs i lagen kan den inte tas emot till den sökta utbildningen. I det fall som individen uppfyller de krav som ställs i skollagen och förordningen om vuxenutbildning tas individen emot och antas sedan till den sökta utbildningen. Om det finns fler sökande än platser till en viss utbildning, sker ett urval utifrån en given prioriteringsordning.

För att individen ska kunna få betyg efter utbildningen krävs att utbildningen inte enbart vid antagning bedrivs inom lagens ramar. Utbildningen i sig måste även ske utifrån relevanta kursplaner och av sådan personal som utpekats i skollagen. Betygssättning sker därefter utifrån de kriterier som anges i kursplanen. Sammantaget får betyg inte sättas om ovanstående inte uppfylls samt att insatser inte omfattas av detta regelverk.

Det förekommer att förvaltningens samverkansparter önskar att deltagarna i en insats ska ges betyg. En insats innebär som regel att en grupp individer handplockas av förvaltningen eller en samverkanspart till att gå en insats av någon form. I många fall rör insatsen kompetensförsörjning eller omställning i en viss bransch. Det råder således inte någon frivillig ansökan som liknar den inom skollagen. Inte heller omfattas genomförandet av insatser av huvudmannaskapet i skollagen och reglementet för förvaltningen.

Betygssättning utan att individen har ansökt till utbildning enligt skollagen kan därmed leda till regelverket kring beslut om mottagande och urval sätts ur spel. Detta med hänvisning till att en insats genomförs mot ett särskilt antal utpekade individer och inte mot bakgrund av de kriterier som uppställs i skollagen.

En annan aspekt som ska lyftas i detta sammanhang är uppdragsutbildning. Vid uppdragsutbildning krävs att en kommun eller region mot särskild ersättning från en uppdragsgivare anordnar utbildning för deltagare som uppdragsvidaren utser.

I förvaltningens arbete har detta hittills inte varit möjligt att tillämpa mot bakgrund av att uppdragsgivaren inte ersätter förvaltningen för den utbildning eller insats som ges.

Konsekvensbeskrivning

Konsekvenserna av att inte agera inom gällande lagstiftning är att rättssäkerheten sätts ur spel. Följs inte lagstiftningen får betyg inte utfärdas. Om så ändå sker riskerar det att urvattna värdet av betyg, då betyg är resultatet av myndighetsutövning. Den händelsen att betyg ändå utfärdas kan leda till att den enskilde individens kunskaper ifrågasätts när det framkommer att betyget inte är satt med stöd av skollagen med tillhörande lagstiftning.

En annan konsekvens är att individen uppfattar att denne har blivit vilseledd när den har genomfört en insats där betyg har utlovats, men där betyg inte får sättas.

Existerande kontrollaktiviteter

För att tydliggöra dessa förhållanden har en rutin tagits fram men inte publicerats.

En uppföljning av detta arbete kommer att ske under året.

3.1.19 Risk: Synliggör styrande dokument

Riskenivå

Mellan risken hanteras.

Riskbeskrivning

Staden och förvaltningen har ett antal styrande dokument. Dokumenten ger organisationen förutsättningar att göra rätt saker på rätt sätt och anger vad som ska göras, vem som ska göra det och hur det ska göras. Ett syfte med dem är att säkerställa rättssäkerhet och likabehandling.

Det finns en risk att styrande dokument återfinns på såväl digitala navet som under strukturen för styrande dokument. Det finns också en risk att de inte löpande uppdateras så att de är aktuella samt att ansvariga för dem inte längre är anställda vid förvaltningen.

Vidare saknas en tydlig ansvarig för strukturen av samtliga styrande dokument.

Konsekvensbeskrivning

Vid brister kan rättssäkerhet och likabehandling rubbas.

Existerande kontrollaktiviteter

En uppföljning av omhändertagandet av detta kommer att ske under året.

3.1.20 Risk: Studerande antas till ämnen/utbildningar de inte har tillräckliga förutsättningar att klara

Riskenivå

Mellan risken accepteras.

Riskbeskrivning

Risken är att studerande antas till ämnen/utbildningar de inte har tillräckliga förutsättningar att klara vilket leder till avbrott.

Konsekvensbeskrivning

Risken är att studerande antas till ämnen/utbildningar de inte har tillräckliga förutsättningar att klara vilket leder till avbrott.

Existerande kontrollaktiviteter

Det finns ett antal insatser idag för att hantera detta såsom testning av kunskaper, för att elever ska hamna på en nivå de har förutsättningar att klara. Avstämning sker mellan skolor och förvaltningen.

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

4 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>
Otillåten påverkan, välfärdsbrottslighet och bedrägerier	Kontroll av genomförda utbildningsinsatser och av introduktion. Att frågorna tas om hand i den interna kompetensutvecklingen. Stickprov	<ul style="list-style-type: none">• Att relevanta utbildningar genomförs• Att arbetet med kompetensförsörjningsplan och utbildningsplan slutförs.	Avdelningschef styrning och stöd Avdelningschef anskaffning och ekonomi
Risk för hot och våld mm gentemot medarbetare och besökare inklusive systematiskt brandskyddsarbete	Säkerställa att under 2025 iakttagna brister åtgärdas.	<ul style="list-style-type: none">• Säkerställa dokumenterad och årligt uppdaterad riskanalys sker i enlighet med Lag om skydd mot olyckor (2003:778)• Säkerställa arbete utifrån Göteborgs Stads riktlinje för systematiskt brandskyddsarbete (SBA) samt en dokumenterad egenkontroll.	Avdelningschef styrning och stöd
Bristande informationssäkerhetsarbete och informationsklassning	Säkerställa att under 2025 iakttagna brister åtgärdas.	<ul style="list-style-type: none">• Kontroll av att information ges såväl vid introduktion av nyanställda som i samband med olika utbildningstillfällen	Avdelningschef styrning och stöd

Vidgat uppdrag inom civilt försvar	Säkerställa att under 2025 iakttagna brister åtgärdas.	<ul style="list-style-type: none"> Säkerställa framtagande av egna styrande dokument inom området pågår samt översyn av och genomförande av övningsverksamhet. 	Avdelningschef styrning och stöd
Personberoende funktioner	Säkerställa att en inventering sker	<ul style="list-style-type: none"> Säkerställa att en inventering sker 	Förvaltningscontroller
Antagning till vuxenutbildning	Säkerställa rutiner som omhändertar risken.	<ul style="list-style-type: none"> Kontroll att rutiner och organisation för antagning till utbildningar där prioriteringar ska göras bland sökande finns på plats och är implementerat. 	Avdelningschef vuxenutbildning
Ansökningsprocessen	Säkerställa fortsatt arbete	<ul style="list-style-type: none"> Det pågår nu ett arbete för att utveckla processen och utveckla det interna arbetet med hur förvaltningen kan förenkla processen för göteborgaren. 	Avdelningschef VoK
Oklar hantering i ekonomiadministrativa frågor	Säkerställa rutiner som omhändertar risken.	<ul style="list-style-type: none"> Kontroll av att rutiner införs och efterlevs samt att prognoskommentarer lämnas. 	Förvaltningscontroller

Otydligheter om när betyg får tillämpas	Säkerställa rutiner som omhändertar risken.	<ul style="list-style-type: none"> För att tydliggöra dessa förhållanden har en rutin tagits fram men inte publicerats. Kontrollen avser säkerställa att rutinen är relevant. 	Avdelningschef vuxenutbildning
Synliggör styrande dokument	Säkerställa rutiner som omhändertar risken.	<ul style="list-style-type: none"> Översyn av styrande dokument samt skapande av rutiner Säkerställande av ansvar för processen 	Förvaltningscontroller