



## Uppföljning internkontroll Kost 2024



# Intern kontroll regionövergripande

Granskningsområde	Berörd reglemente, policy, regler	Metod för granskningen	Resultat av granskningen	Åtgärder
Kontroll av ny lön vid förändrad anställningsform i samma uppdrag.	Avtal, riktlinjer	Kontroll av avslutade tillsvidareanställningar som har följts av timanställning under perioden 2023-06-01 – 2024-05-31.	Andel fall med förändrad lön utanför avtal: 0,0%	Ok, Ingen åtgärd
Kontroll att egenkontroll miljö genomförs	Lag och riktlinje	Kontroll att alla egenkontroller miljö genomförts enligt plan	Endast 1 egenkontroll miljö genomförd till och med augusti inom FSF (under 2023 genomfördes 19st.)	Förvaltningen genomför kunskapshöjande åtgärd för chefer om vikten av att genomföra egenkontrollen.
Kontroll att bedömning av kemiska arbetsmiljö- och miljörisker sker	Lag och rutiner	Stickprovskontroll.	Kan ej följas upp på grund av nyligen genomfört byte av kemikaliehanteringssystem.	Ingen åtgärd
Kontroll av om inköpen görs utifrån upphandlade eller direktupphandlade avtal	Inköpspolicy	Stickprovskontroll på inköp fakturerade januari till maj 2024 och konterade på konto 6411 Verktyg och maskiner, 6413 Möbler och 6460 El-material.	"Verktyg och maskiner: 1 inköp har gjorts och det är utanför avtal. Värde 21 tkr. (Tillagning Svea från Finnvacum Sverige AB)	Ingen åtgärd, verktyg till en befintlig packningsmaskin, köps sällan och inget avtalsområde finns.



# Intern kontroll regionövergripande, forts

Granskningsområde	Berörd reglemente, policy, regler	Metod för granskningen	Resultat av granskningen	Åtgärder
Kontroll av efterlevnad av representationsriktlinje	Representationsriktlinje	Kontroll av slutkonterade externa leverantörsfakturer över 500 kr i april och maj 2024 för konto 4630 Personalrepresentation, 4699 Övriga personalkostnader, 5721 Livsmedel, 5722 Färdilagade livsmedel	Sex fakturer har granskats inom förvaltningen, men ingen inom Kost.	Ingen särskild åtgärd inom Kost Förvaltningen genomför kunskapshöjande insats till samtliga chefer angående gällande regelverk och vikten av att följa det.
Kontroll av om personer med passerkort/ nycklar har rätt behörighet.	Riktlinjer	Stickprovskontroller på passerkort/nycklar	Säkerhetsenheten analys visar på ett grundläggande behov av att regionen behöver göra ett omtag kring passagesystemet. Säkerhetsenheten kommer påbörja ett arbete gällande passersystemets process och rutiner.	Ingen åtgärd på Kost, inväntar regionövergripande arbete.



# Intern kontroll Kost

Granskningsområde	Berörd reglemente, policy, regler	Metod för granskningen	Resultat av granskningen	Åtgärder
Risk att patienter får fel mat Kontroll av att Kost förstått beställning och att den stämmer överens med det dokumenterade innehållet i matdagboken	Riktlinjer Måltidens betydelse i vården	Stickprov 2 ggr per år	Granskning utförd vid 3 st tillfällen under våren, 5/1, 19/2 och 28/5. Samtliga kontroller var utan anmärkning. Märkningen var korrekt på lådorna och innehåll var dokumenterat i matdagbok när recept i Matilda inte fanns.	Ok, ingen åtgärd.
Risk att offentlighetsprincipen inte uppfylls. Kontrollera att rutinen fungerar och efterlevs genom stickprov av slumpmässigt utvalda dokument.	Reglemente	1 gång	Granskning genomförd 9 augusti där ärenden i Kosta diarium år 2023-2024 granskats. Flertalet handlingar saknades i diariet för upprättade ärenden (delår 1 och 2 2023, budget 2024, verksamhetsplan och internkontrollplan 2024). Flera exempel på inkomna handlingar såsom myndighetskorrespondens (matsäkerhetsinspektioner, analysvar, kontrollrapporter) finns diarieförda i ärenden.	Genomför utbildning (19 september) för Kost ledning och administration.
Risk att kunder inte blir rätt debiterade. Kontroll att kunder blir rätt debiterade.	Regler	Stickprov 2 ggr per år	Granskning genomförd vid 2 tillfällen 12 februari och 6 maj. Granskningen 6 maj utan anmärkning. Vid granskningen i februari upptäcktes ett felaktigt pris på en cateringprodukt, säsongssemla.	Priset på alla beställningar justerades så inga kunder blev drabbade. Ny rutin att alla utskick som planeras i framöver ska granskas av menygruppen samt kontroll av priser i Matilda innan utskick.
Risk att Kosta produkter kontamineras av listeria. Kontroll att alla nyanställda en månad efter anställning har kännedom om hygienregler.	Regler	Kontroll, alltid vid nyanställning.	Granskning genomförs hösten 2024. (Tidsplanen i Kosta internkontrollplan var satt med klardatum 31/12 2024)	Granskningen genomförs innan årsskiftet, kontrollera att internkontrollplan för år 2025 har korrekt slutdatum.

