

# Delårsrapport 2 2024

Kost



# Delårsrapport

## Inledning

---

Under andra tertialet har Kosts verksamhet arbetat med att förbereda för verksamhetsövergången av MHUB till Akademiska sjukhuset. Många funktioner inom de båda regionerna deltar i det förberedande arbetet och verksamhetsövergången genomförs vid årsskiftet. Totalt omfattas 9 medarbetare och den verksamhet som utförs vid MHUB i Uppsala. Efter årsskiftet levererar Kost patientmåltider och livsmedel och medarbetarna och verksamheten vid MHUB tillhör Region Uppsala.

I och med nya menyn har också andelen ekologiska varor ökat från 40% till 41%.

Pilot för Digital meny och måltidsbeställning är genomförd i Akademiska sjukhuset med nöjda pilotavdelningar och nu pågår planeringsarbete inför ett breddinförande. Kost deltar i Region Uppsalas projekt.

För att ytterligare digitalisera, standardisera och effektivisera hanteringen av patientmåltider planerar Kost att genomföra en pilot av frukost via Digital meny och måltidsbeställning, DMM.

En ny förpackningsmaskin är levererad med förhoppningen att kunna effektivisera verksamheten och förbättra arbetsmiljön för medarbetarna i Sveaköket. En uppföljning av effekterna genomförs i slutet av året när maskinen varit i drift under en tid.

# Delårsrapport

## Perioden i siffror

---

- Periodens intäkter uppgår till 81,7 mnkr och består till störst del av fleximat- och livsmedelsförsäljning.
- Periodens kostnader uppgår till 80,4 mkr och består till störst del av livsmedelinköp, personalkostnader, lokalhyror och transportkostnader.
- Periodens resultat uppgår till 1,3 mnkr vilket är en positiv avvikelse mot budget med 1,1 mnkr.

## Värt att notera

- Periodens försäljning är 2,4 mnkr lägre än budget varav 1,8 mnkr förklaras av fleximat.
- Periodens kostnader är 5,2 mnkr lägre än budget vilket främst förklaras av lägre livsmedelskostnader (2,4 mnkr), lägre personalkostnader (1,4 mnkr) samt lägre övriga verksamhetskostnader (1,4 mnkr).
- Sjukfrånvaron ligger på 8,1% (jmf 6,7% samma period föregående år). Korttidssjukfrånvaron ligger kvar på en låg nivå, 2,6% (jmf 2,4% samma period föregående år).

# Indikatorer

## **Nöjda och trygga invånare** **Status**

Patienterna ska vara fortsatt nöjda med måltiderna. **Positiv**

## **Effektiva och ändamålsenliga tjänster av god kvalitet** **Status**

Kost ska effektivisera och utveckla verksamheten utefter kundernas och patienternas behov på ett hållbart sätt. **Positiv**

## **Ekonomi i balans** **Status**

Kost ska uppnå fastställt ekonomiskt resultat **Positiv**

## **Engagerade medarbetare med rätt kompetens** **Status**

Kost ska verka för att stärka medarbetarna genom att skapa delaktighet och dialog. **Positiv**

# Nöjda och trygga invånare – Patienterna ska vara fortsatt nöjda med patientmåltiderna

Indikator	Utfall 2023	Mål 2024	Utfall 2024	Trend	Kommentar
Nöjdhets index (NI)	78	Ökande			Mätning genomförs senare i år.

# Effektiva och ändamålsenliga tjänster av god kvalitet – Kost ska effektivisera och utveckla verksamheten utefter kundernas och patienternas behov på ett hållbart sätt

Indikator	Utfall 2023	Mål 2024	Utfall aug 2024	Trend	Kommentar
Andel inköp svenska livsmedel %	66%	63%	69%	Positiv	Svensk mat/livsmedel är prioriterad i alla livsmedelsupphandlingar.
Andel eko	40%	45%	41%	Oförändrad	Kost arbetar aktivt med hållbar kravställan på livsmedel i alla livsmedelsupphandlingar.
Andel returnerade och lagerhållna matlådor som krediteras %	1,6%	2,5%	1,6%	Positiv	En positiv effekt av införandet av DMM.
Andel CO2e i genomsnitt per såld portion	0,83	0,8	0,75	Positiv	Kost arbetar aktivt med val av livsmedel i menyplaneringen.
Andel svenska animalier %	82,83%	82,83%	82%	Oförändrad	Svensk mat/livsmedel är prioriterad i alla livsmedelsupphandlingar.

# Engagerade medarbetare med rätt kompetens – Kosta medarbetare stannar och utvecklas inom regionen

Indikator	Utfall 2023	Mål 2024	Utfall aug 2024	Trend	Kommentar
Hållbart medarbetare engagemang (HME) index	-	79			Mäts senare i höst
Sjukfrånvaro	8,1%	7%	8,1%	Negativ	Korttidsfrånvaron fortsatt låg, långtidssjukfrånvaron har ökat.

# Ekonomi i balans – Kost ska uppnå fastställt ekonomiskt resultat

Indikator	Utfall 2023	Mål 2024	Utfall aug 2024	Trend	Kommentar
Prognos/utfall ekonomiskt resultat	-382,4 tkr	-2485tkr	+1296tkr	Positiv	Ny meny med minskad råvarukostnad, fördelaktiga livsmedelsavtal och en effektivare bemanning.



# Uppdrag i verksamhetsplan 2024

RF24-20. Stärka Region Västmanlands beredskap.

RF23-25. Ta fram mål för regionens uthållighet och öka Västmanlands förmåga att hantera särskilda händelser i fredstid och vid höjd beredskap

RF23-32. RUN och KN ska främja regional matproduktion

RF23-36. Prioritera arbete för att få en välmående personal och självständig bemanning.

RF24-25. Arbeta med att effektivisera och förbättra tjänster, arbetsätt och administration för att uppnå ökad effektivitet och sänkt kostnadsökningstakt för regionen som helhet.

RF23-33. Arbeta för effektiv energiförbrukning och vidta åtgärder för att minska regionens energikostnader

RF23-35. Använda modellen för effekthemtagning vid investeringar och nya arbetsätt Effekthemtagningar ska realiseras och redovisas

RS23-2. Tillsammans med HSF pröva och utveckla samarbetet kring det vårdnära arbetet för att utveckla och möjliggöra kompetensöverföring och frigöra resurser för patientnära arbete

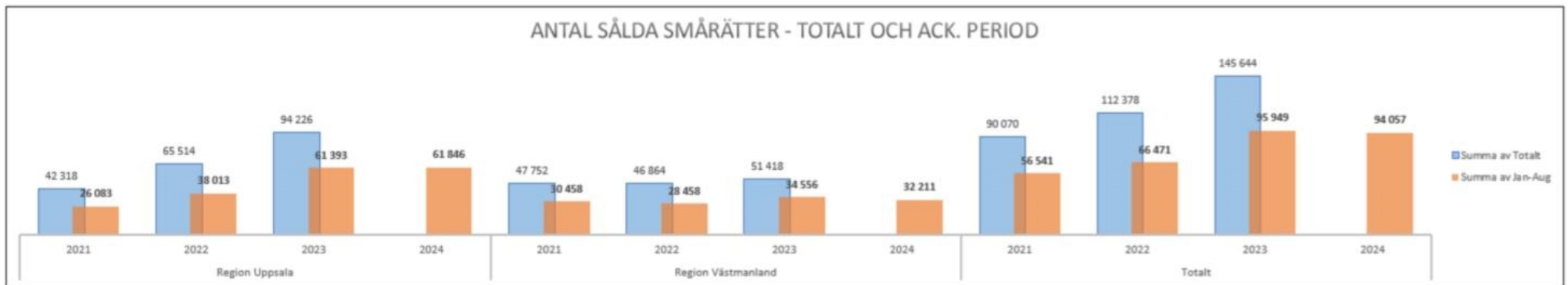
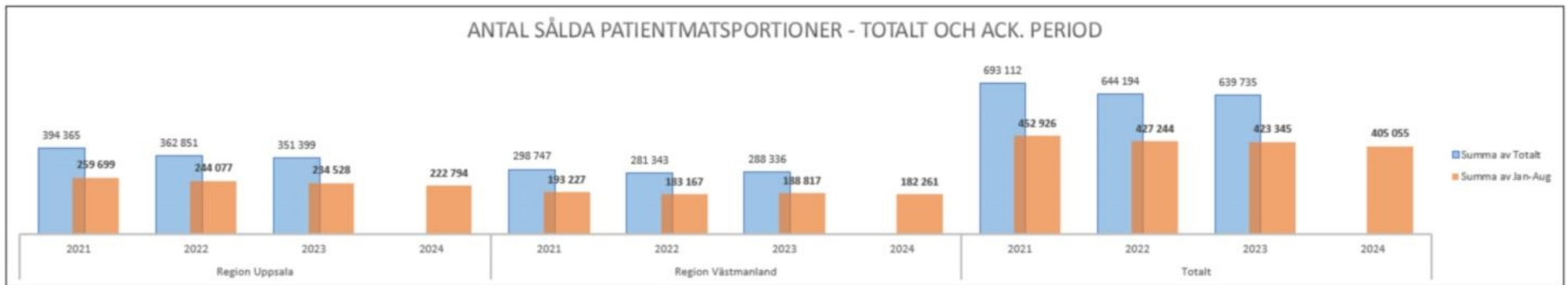
RF24-26. Arbeta för att öka regionens intäkter

RF24-28. Under planperioden ska regionstyrelsen öka fokuset på inköpsprocess och avtalstrohet i syfte att minska regionens kostnadsutveckling på kort och lång sikt

RF23-7. Bidra till hälsofrämjande insatser som leder till förbättrat hälsoläge

RF23-14. Prioritera utbildning, forskning och innovation i utvecklingsarbete och arbeta för fler kombinationstjänster

# Produktionsdata



# Aktiviteter

Nr	Aktivitet	Tidplan	Ansvarig i Kosts ledningsgrupp	Status	Kommentar
RF24-20 och RF23-25	<p>I samverkan med säkerhetsenheten ta fram mål för regionens uthållighet och arbeta för att stärka att Region Västmanland har en bra beredskap utifrån omvärldsläget.</p> <p>Kost ska i samverkan med säkerhetsenheten ta fram mål för uthållighet och arbeta för en stärkt beredskap utifrån omvärldsläget samt vara robusta och ha en beredskapsplan för måltids och livsmedelsförsörjning i händelse av en allvarlig störning. Beredskapsplanen ska omfatta Kosts produktion och leverans av måltider i Region Västmanland och i Region Uppsala.</p>	2024-2026	Kost, VC		<p>Kost har gjort en risk- och konsekvensanalys utifrån olika typer av kriser. Baserat på det har Kost tagit fram en grund till en kontinuitetsplan. Planen ska kompletteras med reservrutiner för att hålla igång verksamhetens normala produktion utifrån identifierade scenarion.</p> <p>Arbetet med att ta fram reservrutiner, krismeny och krislivsmedel fortsätter under hösten och till viss del under 2025.</p> <p>Risikanalys på regionnivå genomförd tillsammans med säkerhetsenheten. Arbete med åtgärder kommer kopplas ihop med Kosts kontinuitetsplan.</p>
RF23-32	Kost ska främja regional matproduktion genom att öka andelen lokalproducerad och svensk mat.	2024-2026	Kost, VC		Lyckade upphandlingar med krav på positionsnivå gör att andelen svenska livsmedel ökar i Kosts livsmedelavtal.

RF24-25	<p>Med kunden i fokus, initiera, förbättra och effektivisera arbetssätt/processer och tjänster för att uppnå ökad effektivitet, minskad administration och dämpad kostnadsutveckling.</p> <p>a) Kosts livsmedelsdistribution ska införa digitala plocklistor  b) Kost ska effektivisera flödet för smårätter och investera i en ny packmaskin  c) Kost ska vara delaktiga i införandet av Digital meny och måltidsbeställning i Uppsala akademiska sjukhus</p>	2024-2026	Kost		<p>a) Kost har gjort en förstudie för införande av digitala plocklistor i livsmedelsdistributionen. Slutsatsen var att funktionaliteten i kostdataprogrammet inte är utvecklad ännu för att det ska effektivisera arbetet i livsmedelsdistributionen. Kost har dialog med leverantören av kostdatasystem för utveckling.  b) Packmaskinen har levererats till Kost och kommer att installeras under augusti.  c) Akademiska sjukhuset beslutade i juni att breddinföra Digital meny och måltidsbeställningar. Projektet startar i augusti och Kost deltar i arbetet.</p>
RF23-35	<p>Tillämpa modellen för effekthemtagning vid investeringar och i samband med nya arbetssätt. Effekthemtagningar ska realiseras och redovisas.</p> <p>a) Kost ska följa upp och redovisa att nyttan av Digital Meny och Måltidsbeställning har realiserats.  b) Påvisa och följa upp att verksamheten blivit mer effektiv efter investering av ny maskin för paketering av smårätter genom nyttoanalys. Parametrar: personal, tid för paketering.</p>	2024-2026	Kost		<p>a) Kost har följt upp effektmålen för Digital meny och måltidsbeställning, DMM. Uppföljningen visar att DMM har gett önskad effekt i minskning av antalet kasserade matlådor vid menybyte. Vårdpersonal skattar att hanteringstiden för måltidsbeställningar och servering har minskat och att måltidsbeställningarna blivit säkrare. Önskade effekter har till stor del realiserats.  b) Kost har tagit fram nuläge för att kunna jämföra mot. Uppföljning av effekt genomförs i slutet av året efter att maskinen varit i drift ett tag.</p>

RS23-2	Verksamheterna ska vara delaktiga och involverade i arbetet med nära vård och hälso- och sjukvårdens strategiska utveckling som innebär förändrade behov av lokaler, byggnader och servicerelaterade tjänster. a) Kost ska medverka till att säkra nutritionen för patienter i riskzon för undernäring.	2024-2026	Kost  a) VC, U		Kost har deltagit i HSFs strategiska projekt "Utveckla arbetssätt och säkra kompetens 2,0". Aktiviteten är beroende av samverkan och ett gemensamt uppdrag med kommun och/eller hälso- och sjukvårdsförvaltningen. Kost har prövat former för ett gemensamt uppdrag men fokusera nu resurser till andra aktiviteter.
RS23-2	Fortsatt deltagande i HSFs projekt "Utveckla arbetssätt och säkra kompetens 2,0" under 2024. a) Kost ska fortsätta deltagandet i HSFs projekt	2024	Kost a) VU		Kost har varit delaktiga. Delprojekt VNS (inklusive Kost) har slutlevererat till projektet. Projektet inväntar beslut om fortsatt arbete.
RF24-26	Undersök möjligheten att öka regionens intäkter via ökad extern försäljning. a) Kost ska ha en attraktiv meny som kan locka till sig nya kunder. b) Kost ska ha en tät dialog med kommuner och andra regioner för att identifiera samarbeten.	2024	Kost  a) U b) VC		a) Arbete pågår ständigt med att utveckla patientmenyn, nu senast genom en digitaliserad lösning. Kost gör i vissa fall kundanpassade lösningar, tex Rättsspsykiatri och ätstörningsvård.  b) Pågår, samarbetsforum är uppstartat med andra offentliga måltidsenheter i länet.
RF24-28	Öka fokuset på inköpsprocess och avtalstrohet i syfte att minska	2024-2026	Kost		

	<p>regionens kostnadsutveckling på kort och lång sikt.</p> <p>a) Kost ska se över livsmedelssortimentet i distributionen (Knutpunkten). Utbudet ska stämma överens med patienternas behov.</p> <p>b) Kost ska se över servicenivån gällande beställning av livsmedel</p> <p>c) Kost ska vara delaktig i ekonomiöversyn av avdelningar i Akademiska sjukhuset gällande livsmedelsbeställningar.</p>		<p>a) U</p> <p>b) VU</p> <p>c) Resurs: Kost systemadmin.</p>		<p>a) Genomfört</p> <p>b) Påbörjat men kommer att slutföras under 2025</p> <p>c) Kost deltar i arbetet som drivs av Akademiska sjukhuset.</p>
RF23-7	<p>Bidra till hälsofrämjande insatser som leder till förbättrat hälsoläge i länet, med fokus på välnutrierade patienter.</p> <p>a) Kost ska medverka till att säkra nutritionen för patienter i riskzon för undernäring.</p>	2024-2026	<p>Kost</p> <p>VC</p>		<p>Aktiviteten är beroende av samverkan och ett gemensamt uppdrag med kommun och/eller hälso- och sjukvårdsförvaltningen. Kost har prövat former för ett gemensamt uppdrag men fokusera nu resurser till andra aktiviteter.</p>
RF23-14	<p>Prioritera innovation och innovativa lösningar i större utvecklingsprojekt</p> <p>a) Kost ska planera införandet av beställning av frukost och mellanmål via Digital Meny och Måltidsbeställning i Region Västmanland.</p>	2024-2026	<p>Kost</p> <p>a) VU</p>		<p>Kost planerar för genomförande av en pilot av frukost och mellanmål via Digital meny och måltidsbeställning, DMM. Piloten genomförs tillsammans med Samlad Service och en vårdavdelning på Västerås sjukhus och 1-2 vårdavdelningar på Akademiska sjukhuset.</p> <p>Kost samverkar med andra regioner för att hitta bra arbetssätt med DMM och för att prioritera utveckling av funktionerna i applikationen.</p>

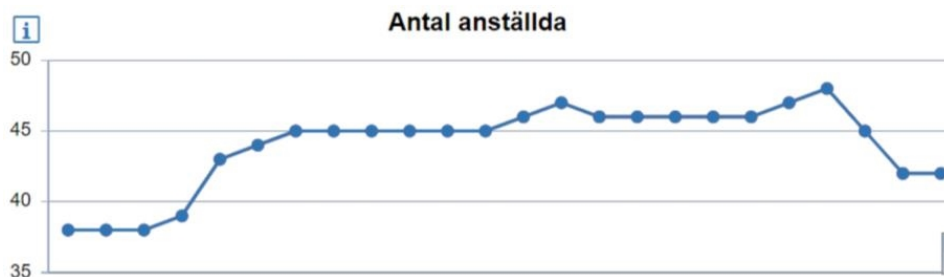
RF23-36	Genomför förvaltningsövergripande handlingsplan för att minska sjukfrånvaro	2024-2026	Kost VC		Pågår
RF23-36	Stärka ledarskapet med hjälp av regionens modell för utvecklande ledarskap (UL) a) Alla chefer på Kost ska ha gått Utvecklande Ledarskap	2024	Kost  a) VC		
RF23-36	Stärka medarbetarskapet, skapa delaktighet och arbeta med utvecklande medarbetarskap och teamarbete via kompetenshöjande insats i dialogform. a) Kost gör alla medarbetare delaktiga i dialog för att stärka arbetsglädjen och ha ett utvecklande medarbetarskap.	2024	Kost  a) VC, EC, EC		Pågår, Kost har genomfört den kompetenshöjande insatsen Aktivt medarbetarskap.

# Arbetad tid och antal anställda

Arbetad tid (ack)  
(1 mån släp, inget vid årsbokslut)

	Innevarande År	Föregående År	Förändring	Förändring %
Utförd arbetstid egen personal	47 502	48 869	-1 367	-2,80
- varav övertid/mertid	217	282	-65	-23,07
- varav timavlönade	6 943	9 005	-2 062	-22,90
Utförd arbetstid resursenheten	0	0	0	0,00
Utförd arbetstid externt inhyrd personal (baserat på kostnad)	0	0	0	0,00
Justering för jmf. mellan åren - fler eller färre arbetsdagar (mån-fre)	0	70	-70	-100,00
Justering för jmf. mellan åren - en extra dag i februari vid skottår (arb med schema)	-200	0	-200	0,00
<b>Arbetad tid inkl jour/beredskap</b>	<b>47 302</b>	<b>48 939</b>	<b>-1 636</b>	<b>-3,34</b>
Avdrag arbetad tid under jour/beredskap	0	0	0	0,00
<b>Arbetad tid exkl jour/beredskap</b>	<b>47 302</b>	<b>48 939</b>	<b>-1 636</b>	<b>-3,34</b>
<b>Antal årsarbetare utifrån arbetad tid exkl jour/beredskap</b>	<b>47</b>	<b>49</b>	<b>-2</b>	<b>-3,34</b>

## Antal anställda - årsarbetare



## Kommentarer

- Arbetad tid har minskat motsvarande 2 årsarbetare, 2 tjänster har tagits bort i MHUB.
- Även antalet timanställda har minskat. En schemarad som tidigare täckts med timanställda har ersatts av en flyttad person från catering.



# Sjukfrånvaro

## Sjukfrånvaro mätt i procent, perioden innan

	2023	2024
<b>Total sjukfrånvaro</b>	<b>6,7</b>	<b>8,1</b>
Varav sjukdag 1-14	2,4	2,6
Varav sjukdag 15-90	1,3	1,2
Varav sjukdag 91-365	0,6	0,9
Varav sjukdag 366-	2,4	3,4
Kvinnor	11,2	12,2
Män	2,7	4,5
Anställda -29 år	0,0	0,0
Anställda 30-49 år	5,0	6,9
Anställda 50 år -	9,9	10,2

## Sjukfrånvaro per månad



## Kommentarer

- Korttidssjukfrånvaron fortsätter ligga på en låg nivå 2,6% jämfört med 2,4% samma period förra året.
- 3 personer har icke arbetsrelaterade skador som påverkar långtidssjukskrivningen negativt.

# Ekonomi

## Prognostiserat resultat 1,6 mnkr

Resultaträkning (mnkr)	Augusti 2024	Augusti 2023	Bokslut 2023	Budget 2024	Prognos augusti
Regionersättning	0	153	229	0	0
Försäljning av material och varor	74 589	74 229	114 944	115 556	116 562
Övriga intäkter	7 084	6 910	10 313	13 110	10 640
<b>Summa intäkter</b>	<b>81 673</b>	<b>81 292</b>	<b>125 486</b>	<b>128 666</b>	<b>127 202</b>
Löner	-12 742	-12 414	-19 053	-20 828	-19 919
Sociala avgifter	-7 210	-6 471	-9 947	-11 443	-11 392
Övriga arbetskraftskostnader	-253	-183	-312	-450	-374
Utbildning, kultur mm	-21	-19	-29	-52	-31
Livsmedel och övriga råvaror	-34 361	-36 365	-56 502	-55 150	-54 611
Övriga kostnader i kkl 5	-2 429	-3 176	-4 688	-4 989	-4 045
Lokalkostnader	-6 201	-6 173	-9 330	-9 531	-9 295
Energi	-340	-258	-423	-400	-500
Telekommunikation	-41	-71	-109	-115	-65
Datorutrustning	-183	-222	-317	-375	-328
IT-konsulttjänster	-998	-913	-1 475	-1 507	-1 523
Serviceavtal/Datakommunikation	-160	-153	-230	-230	-225
Avskrivningar	-714	-1 268	-1 735	-1 179	-1 063
Övriga kostnader i kkl 6+7	-14 655	-14 523	-21 653	-22 321	-22 169
Finansiella kostnader	-68	-48	-67	-96	-101
<b>Summa kostnader</b>	<b>-80 377</b>	<b>-82 257</b>	<b>-125 868</b>	<b>-128 666</b>	<b>-125 641</b>
<b>Resultat</b>	<b>1 296</b>	<b>-965</b>	<b>-382</b>	<b>0</b>	<b>1 561</b>

## Budgetavvikelser

- i jmf med prognos

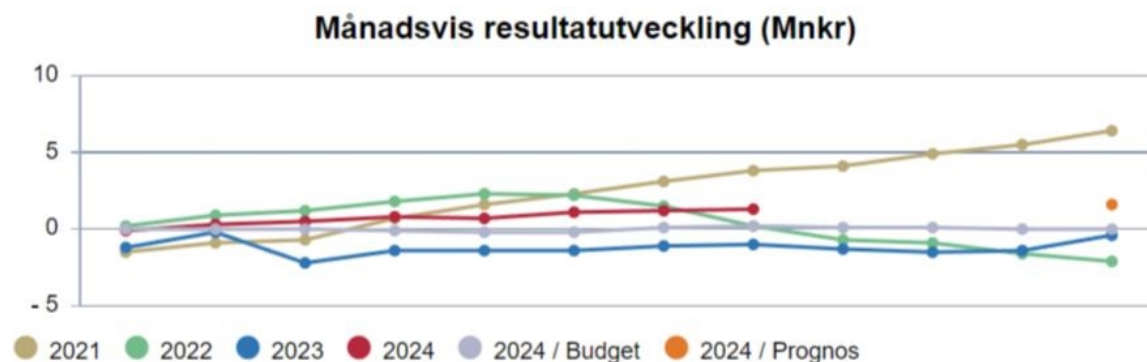
- Prognostiserat ökad total försäljning inom patientmat men minskad försäljning av fleximat.
- Lägre övriga intäkter beror på att budgeten innehåller en justeringsrad för att gå i balans
- Lägre lönekostnader förklaras av ett glapp mellan byte av verksamhetschef samt att det inom MHUB:en finns ytterligare en tjänst budgeterad som ej har blivit tillsatt. I tillägg har avgångsvederlag utbetalats i perioden pga övertalighet med två personer i MHUB:en.
- Lägre livsmedelskostnader än budgeterat inom Tillagning SVEA men högre inom Knutpunkten.  
Lägre inköpskostnader avseende förbrukningsmaterial (främst köks- och rengöringsmaterial).

## Osäkerhetsfaktorer

- Försäljningstillväxt
- Inköpskostnader avseende livsmedel samt förbruknings- och övrigt material

# Delårsrapport

## Verksamhetens resultat, 1,3 mnkr



- **Periodens resultat (+1,3 mnkr)**

- Periodens resultat förklaras av att verksamhetens inköpskostnader avseende livsmedel har minskat kraftigt samt att verksamhetens övriga kostnader även har minskat.

Kombinationen av minskade kostnader och en försäljningsvolym som tangerar föregående år medför en växande marginal och ett utrymme att täcka övriga kostnader där personalkostnaderna, främst sociala avgifter, har ökat i jämförelse med föregående år.

# Ekonomi

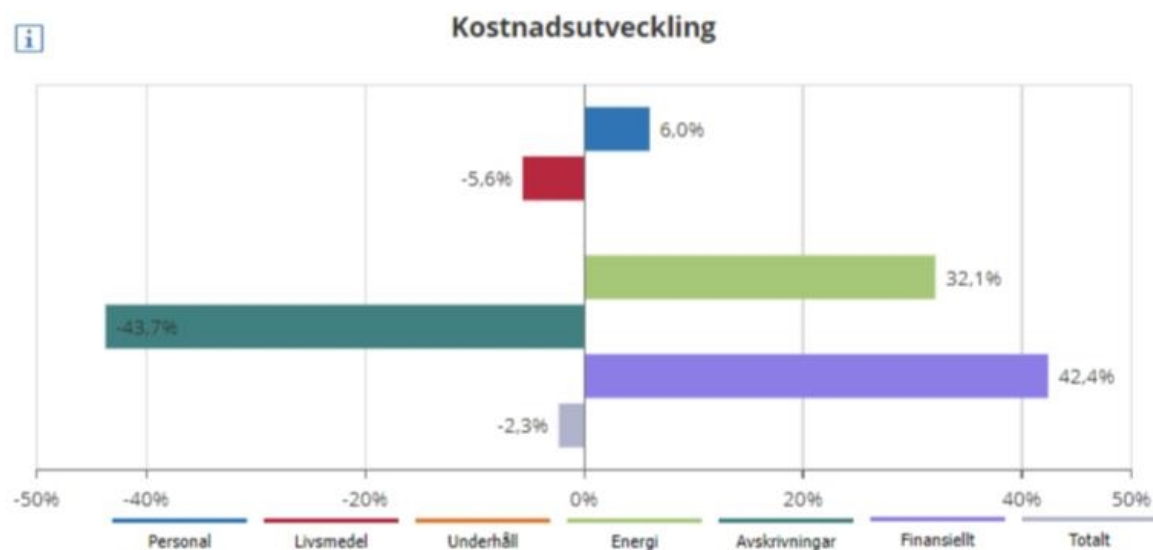
## Utveckling resultatområden

- **Gemensamma funktioner** lägre personalkostnader
- **Tillagning SVEA** högre försäljning, högre personalkostnader, lägre livsmedelsinköp, lägre kostnader avseende köks- och rengöringsmaterial.
- **Distribution Knutpunkten** högre försäljning, högre livsmedelsinköp, lägre kostnader avseende köks- och rengöringsmaterial, övriga mindre kostnadsförändringar.
- **MHUB** lägre personalkostnader, lägre kostnader avseende köks- och rengöringsmaterial, lägre övriga verksamhetskostnader varav främst avskrivningskostnader.

Utveckling resultatområden	2020	2021	2022	2023	Prognos 2024
Gemensamma funktioner	-0,3	-0,2	-0,3	0,4	0,2
Tillagning SVEA	23,1	27,2	16,9	5,6	7,2
Distribution Knutpunkten	0,9	-0,8	-1,5	3,2	2,9
MHUB*	-18,6	-19,8	-17,1	-9,5	-8,7
<b>Summa förvaltning/nämnden</b>	<b>5,1</b>	<b>6,4</b>	<b>-2,0</b>	<b>-0,3</b>	<b>1,6</b>

# Ekonomi – kostnadsutveckling augusti

## Kostnadsutveckling

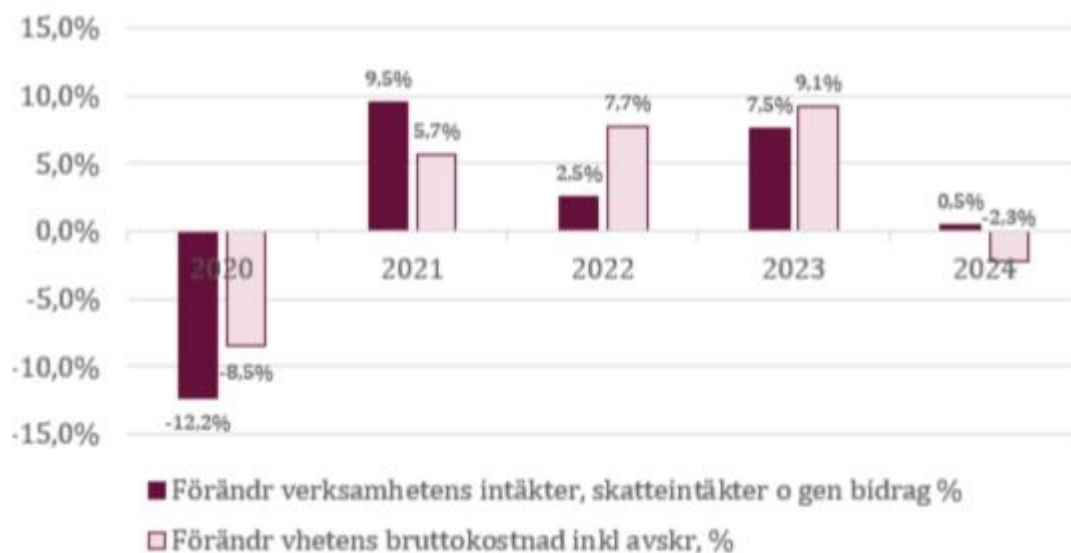


### Analys

- Ökade **finansiella kostnader** till följd av högre internränta.
- Minskade **avskrivningskostnader** beror på färre investeringar och att fler anläggningstillgångar är fullt avskrivna.
- Högre **energikostnader** förklaras av högre kostnader avseende gas.
- Högre **personalkostnader** till följd av högre PO-pålägg på pensionsdel.
- Lägre **livsmedelsinköp** trots något ökad försäljning indikerar på en framgångsrik upphandling, inflationseffekt samt bättre hushållning av inköpen

# Ekonomi – kostnadsutveckling

## Förändring av verksamhetens intäkter och kostnader, procent



## Analys

- **Intäktsutvecklingen** för det andra delåret 2024 ligger på en lägre nivå än motsvarande delår tidigare år. Värt att notera är den positiva utvecklingen mellan åren 2023 och 2024, detta trots att försäljningen under år 2023 är 4,6 mnkr högre än år 2019, vilket är det delår med näst högsta bokförda intäkter.
- **Kostnadsutvecklingen** för åren 2020-2023 har ökat stadigt vilket korrelerar med de ökade livsmedelsinköpen och försäljningen. Att ha i åtanke är de ökade inköpspriserna till följd av en stigande inflation dessa år. I jämförelse med samma period föregående år noteras en kraftig nedgång av kostnadsutvecklingen, vilket främst förklaras av lägre inköpskostnader hänförligt till främst livsmedel men också köks- och rengöringsmaterial. Förändringen indikerar en fortsatt nedåtgående inflation men också en framgångsrik upphandling samt större försiktighet- och förbättrad hushållning av inköpen.

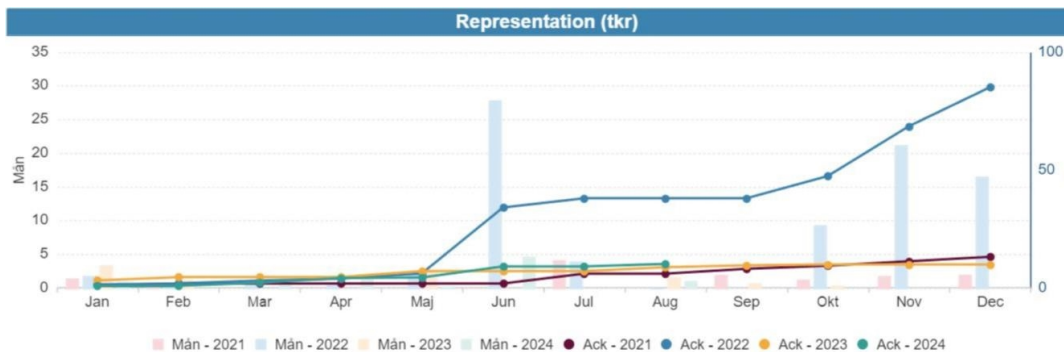
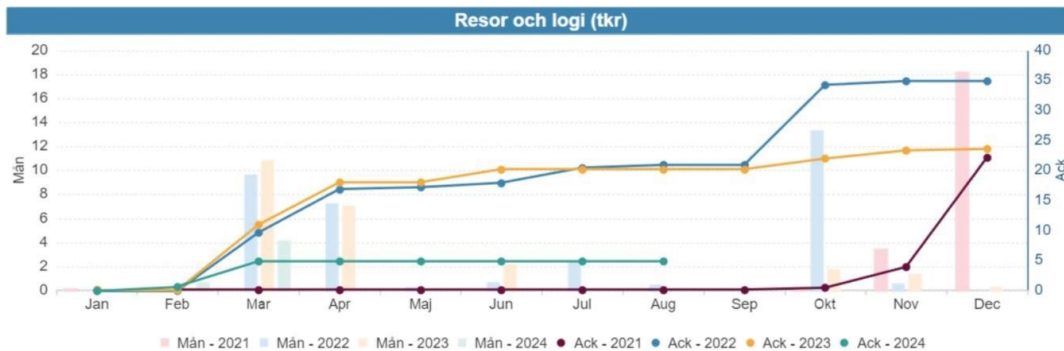
# Investeringar

<b>Investeringsprojekt</b> <i>Belopp i mnkr</i>	<b>Budget 2024 inkl överförda medel</b>	<b>Utfall 2024</b>	<b>Kvarvarande medel</b>
Övriga maskiner och inventarier	1,0	0,6	0,4
<b>Summa</b>	<b>1,0</b>	<b>0,6</b>	<b>0,4</b>

## Kommentarer

- Överförda medel från 2023 uppgår till 1 mnkr.
- Äskande för 2024 uppgår till 0,4 mnkr.
- Under året har KOST nyttjat historiska äskanden genom att investera i en filmförslutningsmaskin (0,6 mnkr)
- Kvarvarande medel att nyttja under 2024 uppgår till 0,4 mnkr  
- varav 0,4 mnkr går att nyttja under 2025.

# Nyckeltalsuppföljning

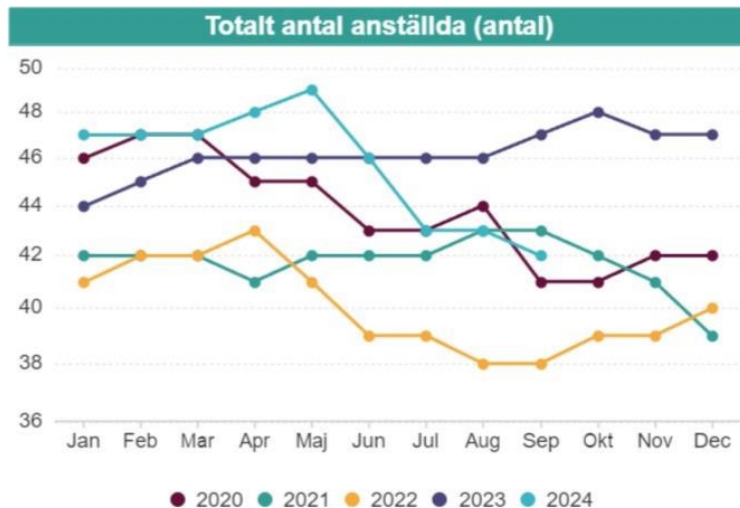


## Kommentarer

- Kost nyttjar väldigt lite övernattningar och representation. Kost nyttjar regionens egna lokaler för möten och planeringsdagar.
- Fortsatt restriktivitet råder vilket framgår av diagrammen. Ackumulerat resultat i augusti för resor cirka 5000kr och för representation cirka 10 000kr.



# Nyckeltalsuppföljning



## Kommentarer

- Neddragning i MHUB med 2 tjänster.
- 4 vakanta tjänster i Sveaköket.
- Kost nyttjar generellt ingen inhyrd personal.

# 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 leverantörsfakturor över 500 kr i april och maj 2024 för konto 4630 Personalrepresentation, 4699 Övriga personalkostnader, 5721 Livsmedel, 5722 Färdiglagade livsmedel	Sex fakturor 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.

# Utmaningar och framtidsbedömning

- Region Uppsala genomför en förstudie avseende produktionskök för Region Uppsalas behov av patientmat som ska ligga till grund för beslut om investering i nytt produktionskök. Resultatet kan komma att få konsekvenser för kostverksamheten
- Robusthets- och säkerhetsfrågor för att upprätthålla en god beredskap och att säkerställa lager av kritiska produkter är en fråga som är högprioriterad. Arbetet har initierats tillsammans med Region Uppsala.
- De framtida ekonomiska utmaningarna är påtagliga vilket innebär behov av prioriteringar och fortsatt effektivisering av verksamhet.

