

# **Granskning av Kost- och servicenämnden**

# Granskning av Kost- och servicenämnden

## Sammanfattning

Kost- och servicenämnden har ett tydligt avgränsat ansvarsområde som är omgärdat av ett omfattande och detaljerat regelverk som är tvingande. Nämndens verksamhet kan ses som en fortsättning av det samverkansavtal som redan tidigare fanns med de kommuner som nu ingår i nämnden. Det fanns därigenom inarbetade rutiner för verksamheten.

Denna granskning och även den genomgång som gjordes av nämndens verksamhet inför ansvarsprövningen för verksamhetsåret 2013, har inte lett till någon annan slutsats än att den verksamhet som nämnden har att ansvara för, fungerar på det sätt som förväntas.

Det som har noterats är att nämnden, som bildades i september 2012, under sitt första verksamhetsår inte hade något sammanträde. Det noterades också att representanten från Kils kommun endast deltog i ett av nämndens fyra möten under 2013 och har inte heller deltagit i det möte som hittills har hållits under 2014.

## Bakgrund

Landstingets revisorer har ansvar för att genomföra årlig granskning av landstingets samtliga verksamheter. Utifrån detta uppdrag och ansvar har landstingets revisorer utarbetat dokumentet ”Granskningsstrategi” i vilket de beskrivit de områden som revisorerna främst ska fokusera på under innevarande mandatperiod. Baserad på granskningsstrategin gör revisorerna en årlig riskbedömning och revisionsplan. I ”Riskbedömning och revisionsplan 2013” har revisorerna aktualiserat en granskning avseende Kost- och servicenämndens verksamhet.

Den 1 september 2012 inrättades en mellan Landstinget i Värmland och Karlstads, Kils och Kristinehamns kommuner gemensam nämnd kallad Kost- och servicenämnden i Värmland. Landstinget är världkomun och den gemensamma nämnden ingår i landstingets organisation. Landstinget i Värmland är juridisk person för nämnden.

Parternas syfte är att åstadkomma kostnadseffektiv måltidsverksamhet med hög kvalitet.

I reglementet för nämnden anges att nämnden enligt 3 kap 3a § i kommunallagen utgör styrelse för verksamheten och svarar gentemot de samverkande parterna för:

– Att produktion av måltider sker i enlighet med de krav som fastställts av parterna i samverkansavtal.

– Att kostproduktion sker enligt gällande lagar och avtal.

Viss utvidgning av uppgifter ska kunna ske löpande, under förutsättning att uppgifterna inryms inom ramen för samverkan av måltidsverksamheten.

## **Syfte**

Syftet med granskningen är att ta fram underlag för att bedöma om nämnden uppfyller de intentioner som avsågs vid bildandet och som framgår av avtalet mellan landstinget och kommunerna.

Granskningen ska ge svar på följande frågor:

- Säkerställer nämnden genom styrning, uppföljning och intern kontroll att nämnden uppfyller avtalet?
- Säkerställer nämnden att beslutade policys och riktlinjer får genomslag och följer de upp resultatet?
- Inhämtar nämnden kunskap om hur berörda verksamheter samt brukare och andra intressenter upplever nämndens verksamhet i syfte att utveckla verksamheten?

## **Avgränsning**

Granskningen har avgränsats till att ta del av och sammanställa befintlig information inom landstinget om Kost- och servicenämndens verksamhet. Den avstämning av avtal och reglemente som görs inför ansvarsprövning av nämnden redovisas i särskild granskning och innefattas inte i denna rapport.

## **Revisionskriterier**

Granskningen har utgått från fullmäktigebeslut, avtal och reglemente som styr Kost- och servicenämndens verksamhet.

## **Ansvarig nämnd**

Kost- och servicenämnden är ansvarig nämnd för den verksamhet som ingår i granskningen.

## **Metoder**

Granskningen har genomförts i form av dokumentstudier och intervjuer samt platsbesök i produktionsköket vid Centralsjukhuset.

## **Resultat**

### *Organisation och ansvarsfördelning*

Kost- och servicenämnden bildades som en följd av redan etablerad samverkan kring kostproduktion mellan landstinget och de kommuner som nu ingår i nämnden.

Den måltidsverksamhet som Kost- och servicenämnden har ansvar för bedrivs i storköket på Centralsjukhuset och ingår organisatoriskt i division Landstingsservice. Nämnden har en egen modul i Centralsjukhusets centralkök med egen personal som jobbar för nämndens räkning och som producerar kylda måltider till Karlstads, Kils och Kristinehamns kommuner.

När färdigpackade matlådor hämtas övergår ansvaret till respektive kommun och i vissa fall till kommunens underleverantör/distributör.

Nya lagkrav på märkning av matlådor kommer från 2015, vilket kommer att medföra utvecklingsinsatser från programvaruleverantören, Foodit AB. Vissa administrativa insatser inom nämndens verksamhet kommer också att krävas.

### *Mål för verksamheten*

Verksamhetsplan finns framtagen för Landstingsservice där kost-enheten ingår. Måldokument med handlingsplan 2014 -2015 och flerårsplan 2014-2016 för Kost- och servicenämnden finns framtaget, och har baserats på de fem styrkortsperspektiven som landstinget använder för uppföljning.

Ett måldokument finns också framtaget och återkoppling till nämnden av genomförda aktiviteter ska göras. Nämnden har ännu inte gjort någon uppföljning i förhållande till måldokumentet men måluppfyllelse och resultat för kostverksamheten kommer att redovisas i delårsrapporterna.

### *Riskbedömning och internkontroll*

Rutiner för egenkontroll, städ- och hygienrutiner finns framtagna av landstingsservice och dessa gäller ju också för den verksamhet som ligger under nämnden.

Riskbedömning och kontrollplan i enlighet med landstingsstyrelsens direktiv för intern kontroll och uppsikt har ännu inte tagits fram. Nämnden har informerats om direktivet och en riskbedömning och kontrollplan kommer att tas fram för år 2015

### *Kvalitet i verksamheten*

Upphandling sker genom ramavtal med stöd av upphandlingsenheten. I upphandlingen anges kvalitetskrav som svarar mot gällande regelverk.

Beställning från kommunerna och vårdenheterna görs via beställningssystemet Matilda. Varje enportionsförpackning är märkt enligt nationella märkningsföreskrifter från Livsmedelverket.

Brükarenkäter har genomförts och redovisats på nämndens sammanträden. På efterfrågan från en av de i avtalet ingående kommuner har förpackningssortiment breddats.

### *Personal*

Nämndens storköksverksamhet bemannas av kockar och köksbiträden samt leds av enhetschef. Det är lätt att rekrytera utbildad personal enligt uppgift från verksamhetschefen.

Medarbetare inom nämndens verksamhet omfattas av den policy och det arbetssätt som landstingsservice ledning tillämpar.

### *Lokaler och utrustning*

Kostverksamheten har enligt de intervjuade ändamålsenliga lokaler och utrustning. Det finns planer på förändringar av praktisk natur, som exv. en förbättrad lastbrygga för in- och utlastning av varor.

### *IT-stöd för verksamheten*

Måltidsbeställningar sker genom beställningssystemet Matilda, i övrigt används landstinget gemensamma IT-stöd.

### *Ekonomi*

Budget har beslutats för planerade volymer, månadsvis. Produktionen är ca 4 800 portioner per vecka. Flerårsplaner finns beslutade för 2014 - 2016.

Avräkning görs enligt det avtal som tecknats mellan parterna. På basis av redovisningen av delårsuppföljning januari – april 2014 tog nämnden beslut om att justering av volymer utifrån inbetalade förskott skulle göras.

Nämndens verksamhet är separerad från övrig verksamhet vid centralköket vid Centralsjukhuset. Det gäller både ekonomi och personal.

### *Verksamhetsutveckling*

I nämndens direktiv ligger att viss utvidgning av uppgifter ska kunna ske löpande, men det har inte varit aktuellt under den granskade perioden.

I avtalet om samverkan anges att nämnden ska kompletteras med en drifts- och utvecklingsgrupp som har till uppgift att följa upp och vidareutveckla nämndens verksamhet. En sådan grupp, bestående av tjänstemän från landstinget och de samverkande kommunerna, har bildats under 2013 och haft tre möten.

### **Slutsatser och kommentarer**

Utifrån de revisionsfrågor som ställdes inför granskningen görs följande sammanfattande iakttagelser:

Säkerställer nämnden genom styrning, uppföljning och intern kontroll att nämnden uppfyller avtalet?

- *Nämnden har beslutat om måldokument och handlingsplan. Uppföljning kommer att redovisas i samband med delårsrapporten.*

*Nämnden har genomfört uppföljning genom att ta del av tjänstemännens redovisningar av kostverksamhetens produktion och ekonomi. Nämnden har ansvar för att gällande regelverk och tecknat avtal följs. Nämnden bör därför klargöra vilken uppföljningsinformation som nämnden behöver för att kunna fullgöra sitt uppdrag och ta sitt ansvar. Nämnden bör även utveckla arbetet med intern kontroll.*

Säkerställer nämnden att beslutade policys och riktlinjer får genomslag och följer de upp resultatet?

- *Nämnden har under den granskade perioden inte beslutat om några riktlinjer eller policys. Som framgår ovan är kostverksamheten föremål för omfattande och detaljerad reglering från Livsmedelsverket. Det har därför inte funnits behov av att från nämndens sida utfärda några ytterligare riktlinjer och det ingår inte heller i uppdraget.*

Inhämtar nämnden kunskap om hur berörda verksamheter samt brukare och andra intressenter upplever nämndens verksamhet i syfte att utveckla verksamheten?

- *Redovisning av enkäter om kundnöjdhet har gjorts för nämnden två gånger under 2013, dels från Karlstad kommun och dels från Kils kommun.*
- *Enkätundersökningarna har genomförts på initiativ från respektive part. Vi anser att kost- och servicenämnden på ett systematiskt sätt bör utvärdera genomförda kund- och brukarundersökningar för att undersöka om nämndens verksamhet uppnår målen.*

Anders Marmon

Certifierad kommunal revisor