Region Stockholm

Diarienummer
RS 2023-0823

MediCarrier AB

# Delårsrapport

Augusti 2024

# Innehållsförteckning

1 Förvaltningschefens/verkställande direktörens kommentar ..... 4
1.1 Väsentliga händelser ..... 4

2 Styrning och ledning ..... 7
2.1 Verksamhetsfakta ..... 7
2.2 Mål ..... 8
2.2.1 Hälso- och sjukvården är behovsstyrd, jämlik och förebygger ohälsa ..... 8
2.2.2 Verksamheten är långsiktigt hållbar och kostnadseffektiv ..... 10
2.2.3 Kompetensförsörjningen är långsiktig ..... 12
2.3 Uppdrag ..... 15
2.4 Intern kontroll ..... 15
2.4.1 Arbetet med intern kontroll ..... 15
2.4.2 Risker, åtgärder och kontroller ..... 16
2.4.3 Försäkran ..... 21

3 Verksamhet ..... 22
3.1 Produktivitet ..... 22

4 Personal ..... 23
4.1 Uppföljning avsatta medel för hållbar och hälsofrämjande arbetsmiljö ..... 23
4.2 Helårsarbeten ..... 24
4.2.1 Prognos i jämförelse med budget ..... 24
4.3 Sjukfrånvaro ..... 25

5 Ekonomi ..... 26
5.1 Resultat ..... 26
5.1.1 Prognos i jämförelse med budget ..... 28
5.1.2 Personalkostnader inklusive inhyrd personal ..... 28
5.1.3 Konsultkostnader ..... 29
5.1.4 Administrativa kostnader ..... 31
5.1.5 Säsongsvariationer ..... 31
5.2 Åtgärder för ett resultat i balans ..... 32
5.3 Investeringar ..... 32
5.3.1 Prognos i jämförelse med budget ..... 33
5.3.2 Status enskilda investeringsobjekt ..... 33
5.3.3 Status investeringsplanens genomförbarhet och risk ..... 33

6 Nämnd-/styrelsebehandling ..... 35

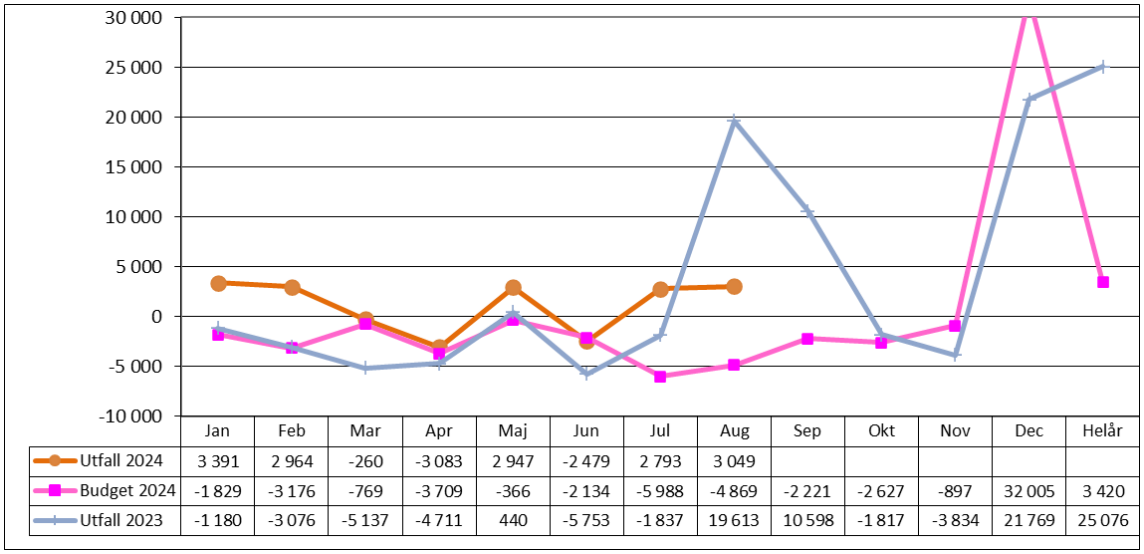
**Bilagor**

*Bilaga 1: MediCarrier internkontrollplan delår 2024*

# 1 Förvaltningschefens/verkställande direktörens kommentar

## 1.1 Väsentliga händelser

**Resultatet.** Resultat före bokslutsdispositioner och skatt för perioden januari - augusti blev positivt motsvarande +9 MSEK vilket ger en positiv avvikelse mot budget på 32 MSEK. Den positiva avvikelsen bedöms dock inte som reell, det underliggande resultatet blev -8 MSEK rensat för jämförelsestörande poster såsom fakturering för beredskapslager och civilförsvarsmedel där motsvarande budget är periodiserad i december månad. Se kapitel ekonomi för mer detaljer samt diagram nedan som visar resultatutvecklingen per månad i jämförelse med budget och utfall föregående år.




| | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec | Helår |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Utfall 2024 | 3 391 | 2 964 | -260 | -3 083 | 2 947 | -2 479 | 2 793 | 3 049 | | | | | |
| Budget 2024 | -1 829 | -3 176 | -769 | -3 709 | -366 | -2 134 | -5 988 | -4 869 | -2 221 | -2 627 | -897 | 32 005 | 3 420 |
| Utfall 2023 | -1 180 | -3 076 | -5 137 | -4 711 | 440 | -5 753 | -1 837 | 19 613 | 10 598 | -1 817 | -3 834 | 21 769 | 25 076 |

**Utvecklingsarbete.** Bolaget lägger stort fokus under året på utvecklingsarbete. Nedan beskrivs några lite mer i detalj.

Utbyggnad lager. En utbyggnad av befintligt lager har slutförts i början av året vilket innebär en utökning av lagerkapaciteten med plats för ytterligare 2.000 pallar. Bolaget har sedan 2021 inskrivet i sitt ägardirektiv att ansvara för regionens beredskapslager och behovet av att kunna lagra skyddsutrustning och kritiska förbrukningsvaror har därmed ökat.

Turbilar i egen regi. Primärt handlar det om att göra Region Stockholm robustare genom att ha rådighet över vårdkritiska transporter. Det är ett steg i att stärka bolagets förmåga att leverera på sitt uppdrag och skapa handlingskraft enligt totalförsvarsbeslut där man bland annat skall verka för att säkerställa de viktigaste samhällsfunktionerna. Arbete pågår att införa turbilar i egen regi och ska vara klart till november. En milstolpe i förberedelserna för införandet är att arbetet med att hitta en ny lokal på södra sidan av Stockholm, där en ny depå ska sättas upp, är i slutfasen. Samtliga fordon är beställda, första leverans sker i närtid. Rekrytering av chaufförer, driftchefer och

trafikledning är i princip slutförd, återstår en pågående rekrytering av en driftschef.

Teknisk bevakning. Implementeringen av nytt system för inbrott, passage och kameraövervakning är slutfört. Därmed har bolaget nu stärkt sitt skalskydd med nya moderna system för teknisk bevakning och brandlarm. Investeringar i dessa system har varit en del i det systematiska arbetet som pågår att säkerställa robusta varuflöden.

Nytt system för beslutsstöd. Redan år 2020 då bolagets dåvarande IT-roadmap togs fram fanns beslutsstöd med som en av tre högst prioriterade utvecklingsinsatser tillsammans med ny e-handelsplattform och uppgradering av ordersystemet. Status i projektarbetet med nytt system för beslutsstöd är att bolaget arbetar ihop med Serviceförvaltningen Administrativ IT för regiongemensamma och kostnadseffektiva lösningar.

Översyn affärsmodell (prismodeller). Arbete pågår med en förstudie om bolagets affärsmodell inklusive prisstrukturer i affärsområde sjukvårds- och förbrukningsvaror. Förstudien ska kompletteras med en detaljerad beskrivning av nuläget för att därefter kunna analysera befintligt gap mot det juridiska ramverket där ett PM tagits fram i projektet som redogör för inom vilka grundläggande principer och juridiska ramar MediCarrier kan utforma sin affärsmodell och prisstruktur. Planerade aktiviteter är samverkan med ägare och kunder samt förankring i bolagets styrelse.

Försörjningsberedskap. Bolaget, drivet av vd, är och planerar att fortsätta att vara aktiv i regiongemensamt arbete kring försörjningsberedskapsfrågor, Samverkan sker även med Västra Götalandsregionen och Region Skåne, tillsammans med regionens särskilda utredare för civil beredskap Erik Lagersten. Bolaget följer och deltar i nationellt arbete som pågår inom försörjningsberedskap och bolaget har haft, och fortsätter att ha, flera aktiviteter kopplat till beredskapslager. På regionnivå har ett programkontor etablerats för försörjningsberedskap med MediCarriers vd som programledare.

Kategoristyrning. Bolaget har tilldelats kategoriansvar för kategori Logistik och Transport och arbetet fortlöper enligt plan. Kategoristrategin föredrogs för regiondirektören i juni (samråd) och fastställdes därefter. Arbetet fortsätter nu med fokus på de prioriterade aktiviteter som ingår i kategoristrategin.

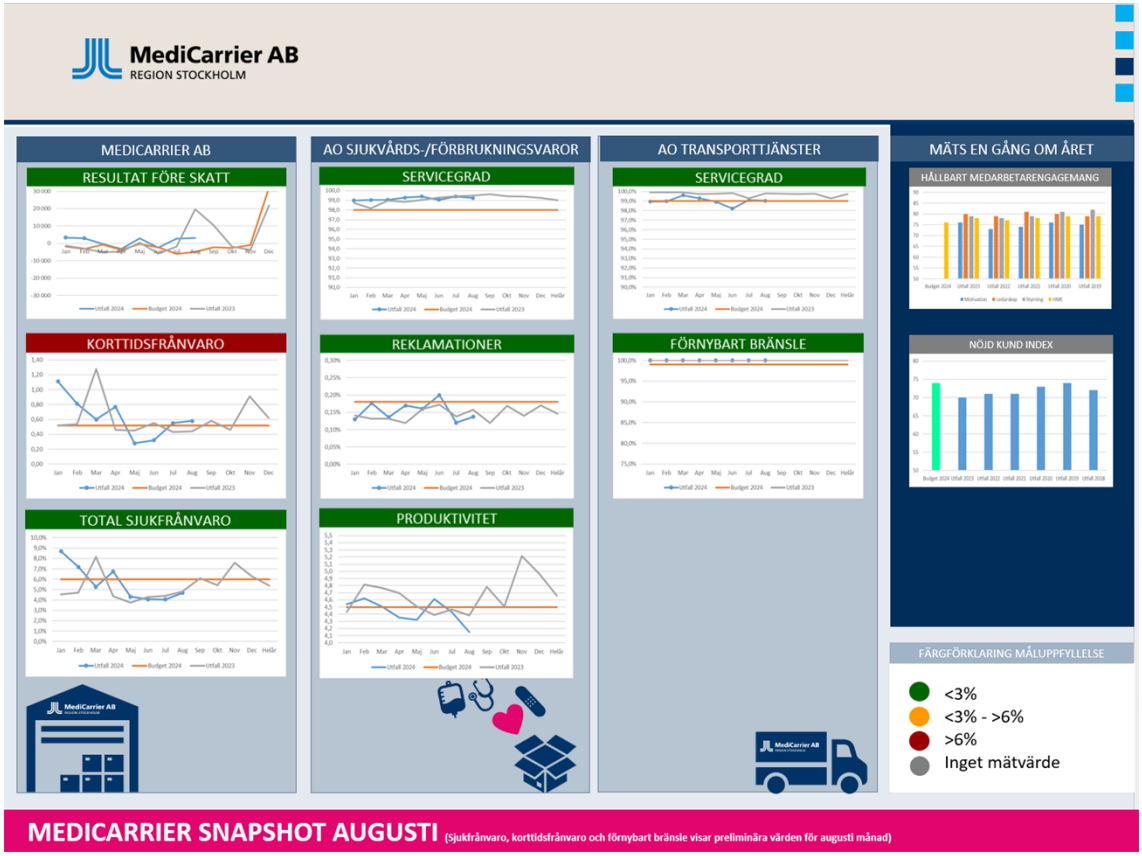
Kompetensförsörjning.

- Bolaget har sedan februari en hållbarhetsstrateg anställd, med mer fokus på hållbarhetsarbetet som följd, bla deltar bolaget i regionens arbete med klimathandlingsplanen och arbetet med förberedelser inför införandet av nytt EU direktiv gällande hållbarhetsrapporteringen.
- En rekrytering av en logistikutvecklare pågår vilket ger bolaget utrymme för fortsatt utvecklingsarbete både inom bolaget och i regiongemensamma aktiviteter.
- Översyn av hanteringen av farligt gods pågår och som följd av detta görs samtidigt en översyn av de organisatoriska förutsättningarna. En

ersättningsrekrytering av en brandskyddsansvarig är slutförd, ny brandskyddsansvarig börjar i oktober 2024.

- It-säkerhet /informationssäkerhet och it-utveckling säkerställs genom inhyrd it-chef då ordinarie är fortsatt sjukskriven.
- En kommunikatör är anställd från juni och har påbörjat arbetet med att införa ett intranät för bolaget.
- En ersättningsrekrytering av säkerhetschefen pågår. Nuvarande säkerhetschef avslutar sin anställning i slutet av september.
- Rekrytering av en driftschef till affärsområde Transport pågår.

**Snapshot prioriterade nyckeltal.** Nedan visas utfall på prioriterade nyckeltal per månad i jämförelse med budget och tidigare år.



# 2 Styrning och ledning

## 2.1 Verksamhetsfakta

**Bolagets syfte**
MediCarrier AB är Region Stockholms logistik- och transportbolag. Bolaget distribuerar sjukvårds- och förbrukningsartiklar samt utför transporttjänster åt verksamheter inom Region Stockholm. Bolaget ansvarar även för Region Stockholms beredskapslager avseende kritisk skyddsutrustning och kritiska förbrukningsartiklar till hälso- och sjukvården.

**Ägardirektiv**

Bolaget ska på affärsmässiga grunder avropa, lagerhålla, förpacka samt distribuera sjukvårds- och förbrukningsartiklar till verksamheter inom Region Stockholm. Fastighets- och servicenämnden står för upphandling och bolagets avrop görs inom ramen för de upphandlade avtalen.

Bolaget ska ansvara för Region Stockholms nämnders och bolags beredskapslager avseende kritisk skyddsutrustning och kritiska förbrukningsartiklar för hälso- och sjukvården. Lagerhållningen ska omfatta minst tre månaders förbrukning och utgå från kundernas behov. Lagerhållningen ska ske så att risken för att behöva kassera materiel minimeras.

Bolaget ska tillhandahålla och utveckla transporttjänster för gods, primärt för hälso- och sjukvården. Det inkluderar transporttjänster med särskilda krav såsom akuttransporter, farligt och känsligt gods. Bolaget bör upphandla transporttjänsterna, nya fordon som upphandlas ska som standard vara nollutsläppsfordon.

Bolaget ska skapa mervärde för kunderna genom effektivt och kundanpassade logistik- och distributionstjänster samt genom kundanpassade leveranser. Bolaget ska aktivt följa utvecklingen inom logistik och distribution i syfte att förbättra och effektivisera varuförsörjningen i Region Stockholm, både inom den egna verksamheten och i samverkan med berörda aktörer.

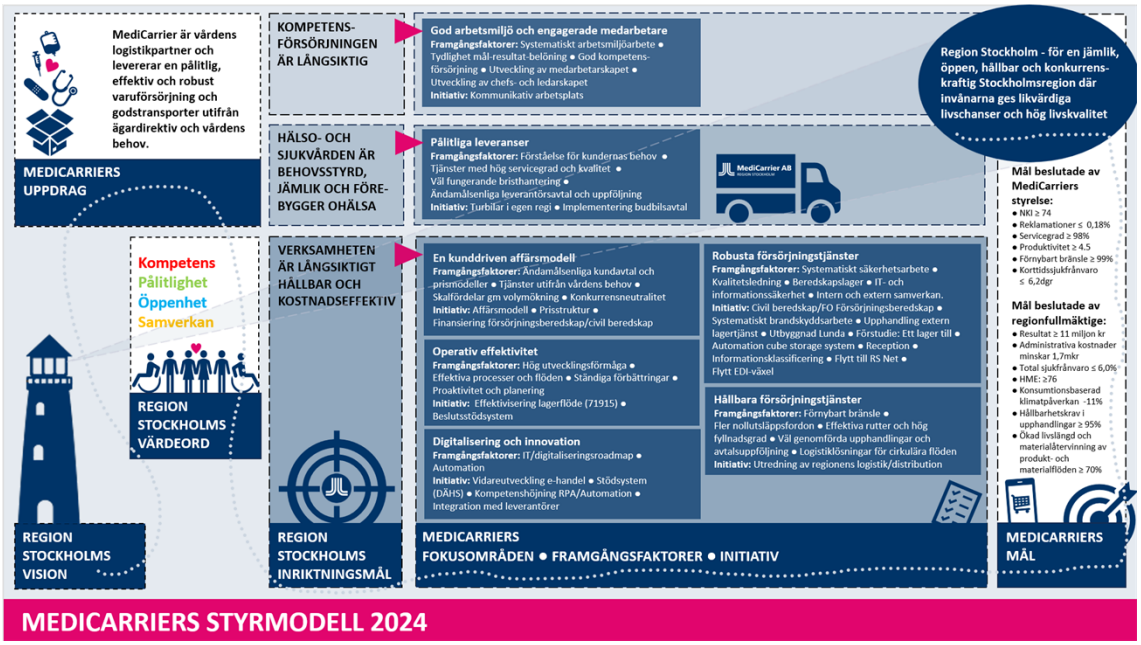
Bolaget ska samverka med regionstyrelsen i strategiska inköpsfrågor och med fastighets- och servicenämnden i upphandlingsfrågor och med hälso- och sjukvården för en robust, effektiv och hållbar varu- och tjänsteförsörjning, samt ökad cirkularitet och resurseffektivitet.

Bolaget ska utifrån sitt uppdrag ansvara för bolagets egen säkerhet och krisberedskap samt medverka i Region Stockholms arbete kring säkerhet och krisberedskap i syfte att säkerställa en robust och resilient varu- och tjänsteförsörjning såväl då verksamheten är i normalläge som vid samhällsstörningar och extraordinära händelser.

**Styrmodell**

I bolagets styrmodell har sju fokusområden identifierats och som kopplar till regionens inriktningsmål. För varje fokusområde har ett antal kritiska framgångsfaktorer

identifierats till vilka initiativ kopplas. I sammanfattningen av styrmodellen som framgår av bild nedan ingår indikatorer och mål för år 2024 både de av regionfullmäktige beslutade indikatorerna och de som är beslutade av bolagets styrelse. Indikatorerna beskrivs närmare i kapitel 2.2 Mål.




## 2.2 Mål

### 2.2.1 Hälso- och sjukvården är behovsstyrd, jämlik och förebygger ohälsa

***Vården är säker, effektiv och har god kvalitet***

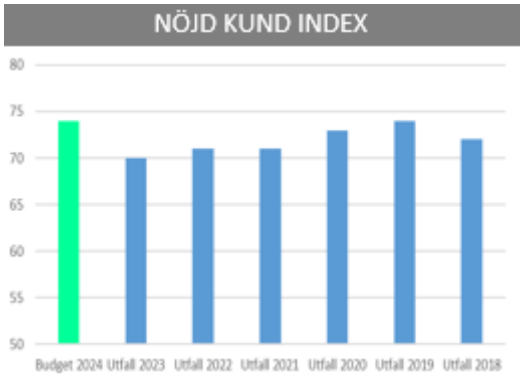
Att bolaget bidrar till en hälso- och sjukvård av god kvalitet mäts genom indikatorerna Nöjd Kund Index, Reklamation och Servicegrad. Se nedan detaljer per indikator.

**Nöjd Kund Index**

Nöjd Kund Index mäts en gång per år. Det senaste utfallet är från senhösten 2023 där utfallet blev 70 vilket var 4 punkter lägre än fastställt mål. Identifierade och planerade aktiviteter för att nå NKI-målet är bland annat fortsatt utveckling av nya e-handelsplattformen som ska leda till enklare hantering, minskad administration och ökad transparens hos kunderna.

Det område som är viktigast att prioritera för att öka nöjdheten är Leverans och Varumottagning som får relativt lågt betyg och har hög påverkan på resultatet. Övriga prioriterade områden är Returer, Hemsida och Produkttillgänglighet.

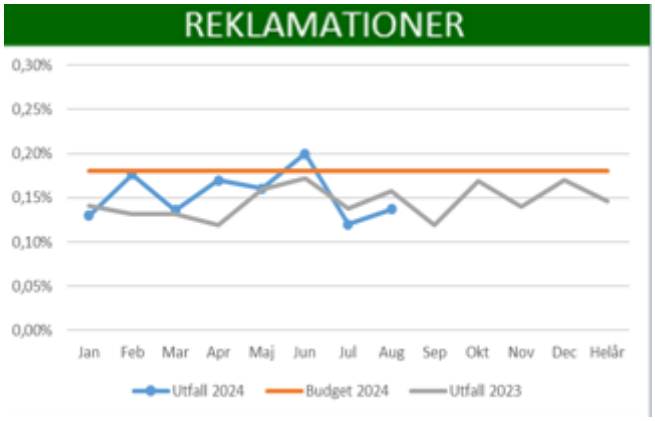
I avvaktan på en genomlysning av hur bolaget bäst mäter kundnöjdhet antas att årets mätning enligt nuvarande upplägg inte genomförs. Slutligt beslut tas på styrelsemötet den 24 september. För detaljer om historiskt utfall samt årets budget, se diagram nedan.




**Kvalitet** mäts som andel reklamationer på orderradsnivå i affärsområde sjukvårds- och förbrukningsvaror och andelen kundklagomål i affärsområde transport. Utfall inom affärsområde sjukvårds- och förbrukningsvaror ligger stabilt kring maximalt 0,18% andel reklamationer. Utfallet för delåret blev 0,15% vilket är 0,03 procentenheter bättre än fastställt mål.

Bolaget gör bedömningen att det är viktigare att utveckla/utvidga kvalitetsmåttet än att ändra målnivån på befintligt mått.

För detaljer om utfall per månad i jämförelse med föregående år och årets budget, se diagram nedan.

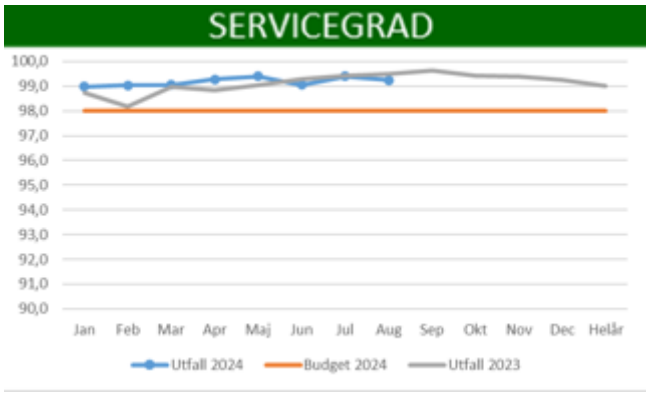



**Servicegrad/(Leveransprecision).** Tillgänglighet och leveransprecision mäts som servicegrad till kund i både affärsområde sjukvårds- och förbrukningsmaterial och affärsområde transport. Trenden är långsiktigt positiv, frånsett något lägre värden under den första vågen av corona-pandemin och införandet av nya transportavtal så taktar bolaget på en servicegrad på minst 98%. Utfallet för delåret blev 99,08% vilket är 1,08 procentenhet bättre än fastställt mål.

Även här gör bolaget bedömningen att det är viktigare att utveckla metodiken kring

servicegrad än att höja målnivån.

För detaljer om utfall per månad i jämförelse med föregående år och årets budget, se diagram nedan. Mätetalet avser utfall i affärsområde sjukvårds- och förbrukningsvaror.




För detaljer om produktivitet, se kapitel 3.1 Verksamhet/Produktivitet.

| Indikator (rapporteras per månad) | Utfall | Utfall fg år | Prognos-uppfyllelse | Målvärde | RF Målvärde |
|---|---|---|---|---|---|
| **Andel reklamationer** *(Bolagsstyrelse)* | 0,14 % | <0,16 % | ● | | |
| **Servicegrad** *(Bolagsstyrelse)* | 99,3 % | 99,5 % | ● | | |
| **Produktivitet** *(Bolagsstyrelse)* | 4,2 | | ◆ | 4,5 | |

***Kommentar***

Ackumulerat utfall uppgick till 4,44 vilket är 0,06 enheter lägre än fastställt genomsnittligt årsmål.

### 2.2.2 Verksamheten är långsiktigt hållbar och kostnadseffektiv

***Region Stockholm har en ekonomi i balans***

●

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt blev 9 MSEK vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget på 32 MSEK främst till följd av tidigareläggning av fakturering av merkostnader för beredskapslager, finansiering av civilförsvar medel samt lägre indirekta kostnader.

För mer detaljer, se kapitel Ekonomi.

| Indikator (rapporteras per tertial) | Utfall | Utfall fg år | Prognos-uppfyllelse | Målvärde | RF Målvärde |
|---|---|---|---|---|---|
| **Administrativa kostnader ska minska** *(Regionfullmäktige)* | 40 mkr | 45 mkr | ● | 1,7 mkr | |

***Kommentar***

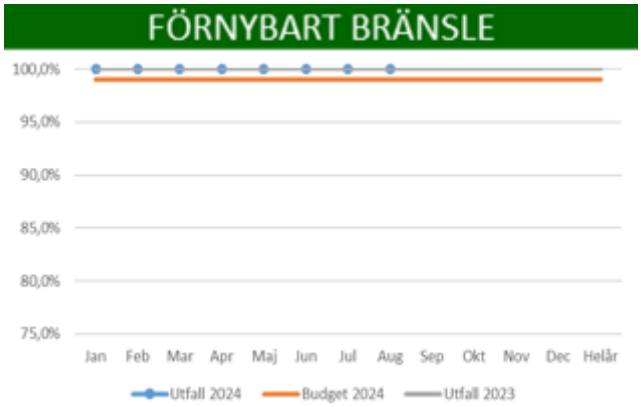
De administrativa kostnaderna för perioden januari - augusti uppgick till 40 MSEK vilket är 6 MSEK lägre än

| Indikator (rapporteras per tertial) | Utfall | Utfall fg år | Prognos-uppfyllelse | Målvärde | RF Målvärde |
|---|---|---|---|---|---|

motsvarande utfall föregående år.

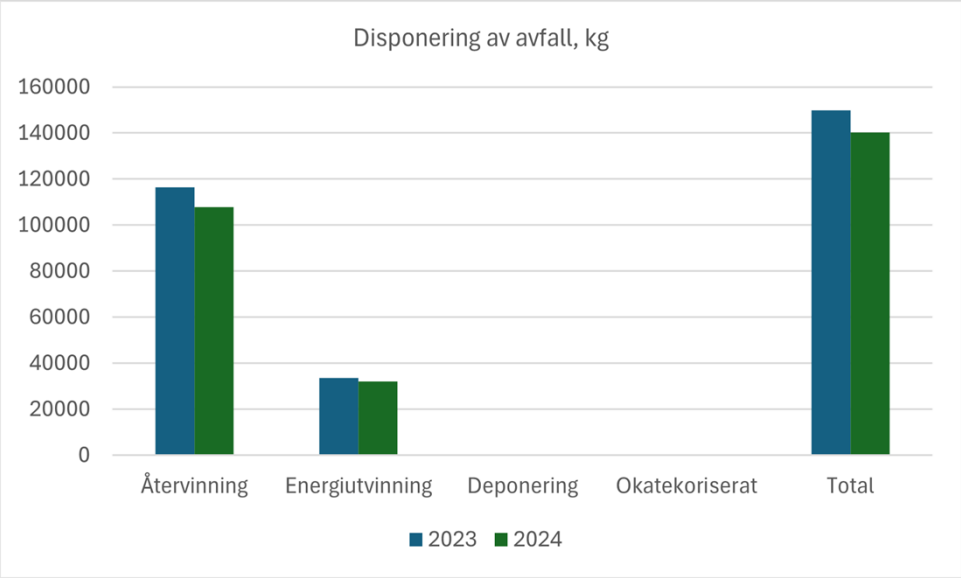
### *Region Stockholm är ekologiskt hållbar och klimatneutral till år 2035*

Bolagets största påverkan på klimatet är de transporter som utförs för vården och mäts genom mätetalet andel förnybart bränsle. Trenden på mätetalet är mycket positiv, utfall per augusti blev 100% jämfört med fastställt mål på 99%. Se diagram nedan utfall 2024 jämfört med budget och utfall tidigare år.




Bolaget arbetar med att effektivisera sin hantering av avfall. Av den totala mängden avfall är återvinningsbart avfall den största kategorin och motsvarar 77-78 procent av totalt avfall. Energiutvinningsbart avfall utgör 22-23 procent av totalt avfall, övriga kategorier är marginella. För detaljer se diagram nedan.

Matavfallssortering har påbörjats under året och hittills har bolaget sorterat 52 kg matavfall.



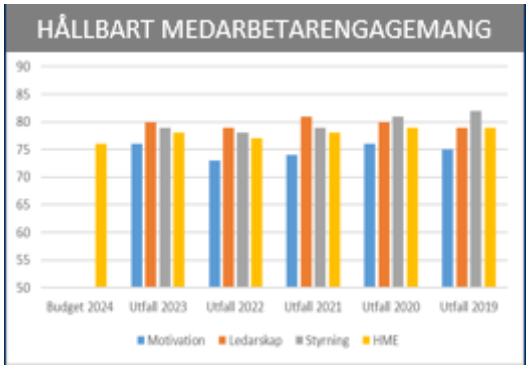

| Indikator (rapporteras per månad) | Utfall | Utfall fg år | Prognos-uppfyllelse | Målvärde | RF Målvärde |
|---|---|---|---|---|---|
| **Andel förnybart bränsle** *(Bolagsstyrelse)* | 100 | | | 99 | |

### 2.2.3 Kompetensförsörjningen är långsiktig

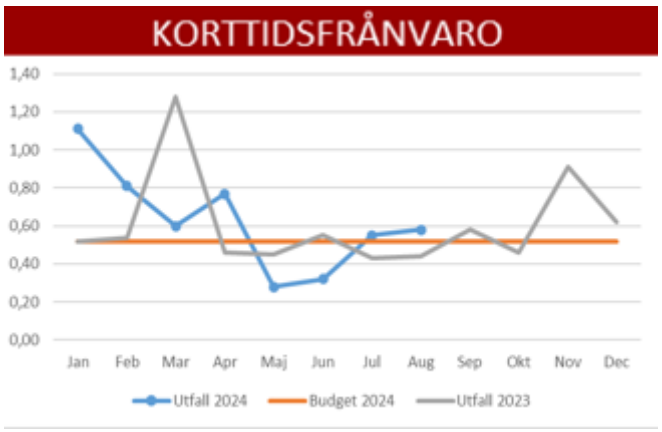
***Region Stockholm är en attraktiv och inlyssnande arbetsgivare***

Att bolaget är en attraktiv arbetsgivare speglas i indikatorerna HME (medarbetarundersökning) och sjukfrånvaro.

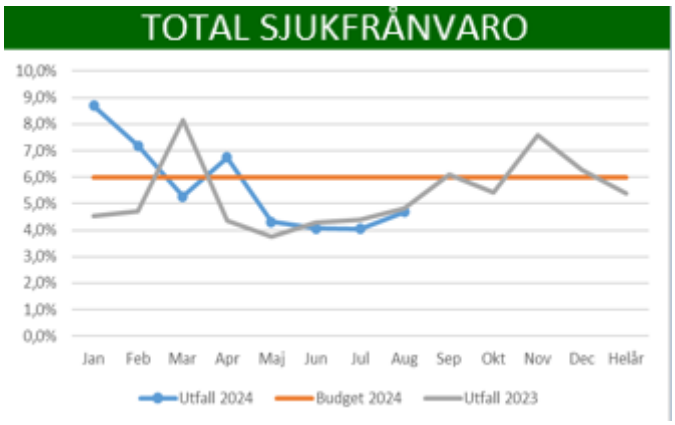
HME mäts en gång per år under hösten. Utfall HME index 2023 blev 78. Bolaget har under de senaste åren haft goda resultat i HME mätningarna till följd av ett resultat av en medveten satsning på ledarskap, medarbetarskap och att minska sjukfrånvaron. Utifrån att uppnå mål är fokus på att behålla de goda resultaten och att alla delar av bolaget ska närma sig målnivån i syfte att nå en hög, jämn nivå i alla delar av bolaget. Se nedan diagram utfall tidigare år och budget för innevarande år.



Korttidsfrånvaro. Ett utvecklingsområde är att minska korttidssjukfrånvaron. Fastställt mål för 2024 uppgår till 6,2 dagar i snitt per anställd. Utfall för delåret blev 5,02 vilket innebär att bolaget taktar på en något högre årsnivå än fastställt mål, framför allt drivet av högre korttidsfrånvaro under början av året. Utfallet för helår 2023 blev 7,12 dagar i snitt per anställd. Se diagram nedan för detaljer per månad och jämförelse med fastställt mål och föregående år.




Total sjukfrånvaro. Trenden för den totala sjukfrånvaron är positiv. Utfall per augusti blev 5,6% (datakälla Heroma) vilket är 0,4 procentenheter lägre än fastställt mål. Se diagram nedan utfall jämfört med fastställt mål och föregående år.




| Indikator (rapporteras per månad) | Utfall | Utfall fg år | Prognos-uppfyllelse | Målvärde | RF Målvärde |
|---|---|---|---|---|---|
| **Korttidsfrånvaro (antal dagar/anställd)** *(Bolagsstyrelse)* | 0,6 | | | <=6,2 | |

*Utfall augusti 2024 är preliminär och datakälla är Heroma.*

### *Region Stockholm är en hållbar arbetsgivare*

För att säkerställa att bolaget är en hållbar arbetsgivare har följande övergripande mål fastställts:

- Att bolaget är en attraktiv arbetsgivare. Bolaget uppfattas erbjuda goda förutsättningar för ett utvecklande arbete, trivsam arbetsplats, god företagskultur och en genomtänkt löneutveckling och förmåner.
- Att säkerställa hållbart arbetsliv. Verkar för att medarbetare trivs, är engagerade och motiverade att arbeta hållbart och ha en hälsosam livsstil.
- Att bolaget säkerställer gott chefsstöd.
- Att bolagets medarbetare har vilja och förmåga att arbeta för företagets bästa, att de är aktiva i utvecklingsfrågor och lever upp till medarbetarskapet.
- Att alla medarbetare har aktuell information om anställningsvillkor och gällande styrande dokument.
- Att arbetsplatsen är hälsofrämjande. Bolaget arbetar med systematiskt arbetsmiljöarbete på tre nivåer (individ, grupp och organisation) och med främjande, förebyggande och efterhjälpande (rehabiliterande).

Områden som prioriteras under 2024:

Kompetensförsörjning

- Avdelningsvis kompetensarbete för eventuell kompetensväxling.
- Fortsatt samarbete och utveckling av bemanningsavtalet med leverantörer till lagret, fastighet och service och posten/info samt att utvärdera och följa upp avtalen.
- Upphandla bemanningsavtal för transporttjänst.
- Påbörja arbetet med digitalisering av introduktionsdelar.
- Bidra med HR-kompetens i diverse verksamhetsprojekt.
- Erbjuda och genomföra utbildningar i Office-paketet.

Systematiskt arbetsmiljöarbete

- Genomföra medarbetarundersökning och driva arbetet med handlingsplan samt följa upp OSA och HME 2023.
- Implementera 2024-års SAM-årshjul, utbildning för chefer och framtagande av material till arbetsplatsträffar samt av Region Stockholm drivet arbetsmiljöarbete i Stödet.
- Följa upp IA-rapportering- och hantering.
- Implementera nytt underlag för fysisk och psykosocial skyddsrond.
- Genomföra skyddsronder med olika fokus tillsammans med respektive chef för hälsofrämjande arbetsplats.
- Fortsätta uppdrag livsstilsprofil. Arbeta mer främjande med hållbart arbetsliv och medarbetarnas livsstil.
- Fortsätta utveckla rollen som ergonomicoach och utbilda nya på lagret.
- Satsning på innemiljön.
- Fortsatt tidiga insatser vid återkommande sjukfrånvaro.
- Revidera samverkansavtalet med arbetstagarorganisationer.
- Lika villkors-arbete. Material till arbetsplatsträffar, information och

kompetenshöjande aktiviteter.
- Öka kompetens inom området psykisk ohälsa.
- Utbildning för chefer och medarbetare i konflikthantering.
- Revidera arbetstidsavtal vid administration respektive lager (inför 2025 lätthelgsschema)
- Ta fram riktlinjer t ex vid tillfälligt buller och vad som gäller vid reparationer.

Lönebildning

- Lönekartläggning 2024 - säkerställa jämställd lönesättning.
- Genomföra löneöversyn och strukturell genomlysning efter nytt centralt avtal
- Kommunicera vår löneöversyn till alla medarbetare.

Kultur, ledarskap och medarbetarskap

- Fortsatt deltagande i chefsprogram
- Aktivitet för alla chefer på tema agerande ledare.
- Planera för, genomföra och följa upp Medarbetardagen 2024 – uppföljning av medarbetarskap.
- Genomföra Medarbetarundersökning och följa upp OSA och HME (en del av SAM-arbetet).
- Fortsätta med Lärtorgets obligatoriska chefsutbildningar.

| Indikator (rapporteras per tertial) | Utfall | Utfall fg år | Prognos-uppfyllelse | Målvärde | RF Målvärde |
|---|---|---|---|---|---|
| **Andel sjukfrånvaro** *(Regionfullmäktige)* | 5,6 % | | | <6 % | <6 % |

## 2.3 Uppdrag

## 2.4 Intern kontroll

### 2.4.1 Arbetet med intern kontroll

Inga förändringar har skett med avseende på styr- och kontrollmiljö. MediCarrier följer Region Stockholms riktlinjer för intern kontroll (RS 2022-0326) samt COSO:s (Committee of Sponsoring Organisations of the Treadway Commission) ramverk för hanteringen av interna styr- och kontrollsystem.

1. Styr- och kontrollmiljö
2. Riskbedömning
3. Kontroller och åtgärder
4. Information och kommunikation
5. Övervakning och uppföljning

Styr- och kontrollmiljön i MediCarrier omfattar komponenter som externa ramverk och lagar, organisation, beslutsvägar, befogenheter och ansvar samt den kultur och de värderingar som styrelse och ledning förespråkar och verkar utifrån. Vägledning ges i form av policyer, handböcker, riktlinjer och rutiner med mera som finns publicerade digitalt på bolagets gemensamma server.

Riskbedömning. Rutiner för riskhantering syftar till att säkerställa att risker hanteras inom de ramar som fastställts. Den löpande redovisningen för bolaget styrs och hanteras av ekonomifunktionen. Poster i resultat- och balansräkningar riskbedöms av ekonomifunktionen i samband med månadsbokslut.

Kontrollaktiviteter sker som en del av den ordinarie verksamheten och syftar till att upptäcka, korrigera och förebygga fel i den operativa verksamheten och i den finansiella rapporteringen. Vid behov vidtas åtgärder för att säkerställa att bolagets mål uppnås.

Information och kommunikation. Styrelse och ledning får löpande information avseende den finansiella rapporteringen och status för internkontrollplanen. De externa rapporterna granskas av externa revisorer vid utvalda rapporteringstillfällen. Vd och ledning vidareförmedlar finansiell information till medarbetare i bolaget.

Övervakning och uppföljning. Vid varje styrelsesammanträde behandlas bolagets finansiella ställning. Internkontrollplanen behandlas vid fastställande av tertial, delår och helårsbokslut. Företaget analyserar och kommenterar månatligen rapporteringen på resultatenhetsnivå. Uppföljningarna tillställs MediCarriers ledning och respektive ansvarig för resultatenheterna.

Bolagets lagervärde har väsentligt ökat till följd av bolagets utökade ägardirektiv att ansvara för regionens beredskapslager vilket föranlett införandet av nya riskbedömningar och kontrollaktiviteter.

MediCarriers arbete med internkontroll och risker skiljer mellan operativa risker, som hanteras i respektive affärsflöde och funktion, strategiska risker och finansiella risker som följs upp av ledning, styrelse och koncernen samt regelefterlevnadsrisker som hanteras inom den operativa verksamheten. Förmågan att kontinuerligt och systematiskt arbeta med att identifiera, värdera och åtgärda risker utvecklas ständigt.

Styrelsen utvärderar kontinuerligt den information som bolagsledningen lämnar och säkerställer att åtgärder vidtas rörande eventuella brister som framkommer vid den interna kontrollen.

### 2.4.2 Risker, åtgärder och kontroller

Bolaget har identifierat totalt 7 st riskområden vilka framgår av nedan bild sammanfattning där även övergripande status framgår. För detaljer om genomförda, pågående/planerade aktiviteter samt identifierade risker och hanteringen av dessa se detaljer per riskområde efter sammanfattningsbilden.

MediCarrier AB
REGION STOCKHOLM

MediCarrier AB

Uppfyllelse av kontrollmoment

- Enligt plan
- Bevakas
- Åtgärd krävs

# Sammanfattning

| Riskområde | Status | Kommentar | Åtgärd |
|---|---|---|---|
| Kunddriven affärsmodell | | Försenad. | Mer arbete görs kring nuläge och gap mot juridiskt ramverk |
| Försörjnings-beredskap | | Komplext men rör sig framåt. | |
| Robusthet | | Komplext/utmaningar | Säkerställa framdrift kontinuitetsplaner |
| Fysisk säkerhet/ brandskydd | | Komplext/utmaningar | Åtgärder vidtagna/vidtas men fördjupning görs och ytterligare åtgärder kan komma att krävas |
| Kvalitetsledningssystem | | Komplext/utmaningar | Bevakar – delvis resursfråga |
| Risk för oegentligheter | | Rutiner finns; fortsatt uppföljning. | Enligt plan |
| Risk för felaktig hantering av mervärdesskatt | | Rutiner finns; fortsatt uppföljning. | Enligt plan |

MediCarrier AB
REGION STOCKHOLM

S4xK3=R12

Sannolikhet x Konsekvens = Risk

- Enligt plan
- Bevakas
- Åtgärd krävs

MediCarrier AB

## *Kunddriven affärsmodell (Vd)*

**Risk**

Befintlig affärsmodell är inte långsiktigt hållbar, pga ökande krav på robusthet/ försörjningsberedskap.

**Åtgärder**

Översyn av affärsmodell och prisstrukturer i samverkan med ägare och regionkunder

**Kontrollmoment**

- Kravanalys finns.
- Handlingsplan finns.
- Styrelsebeslut om ny affärsmodell och tidplan för införande finns.

### GENOMFÖRDA AKTIVITETER

- Förstudiedirektiv finns; projektet pågår
- Delrapport juridiska förutsättningar klar och avstämd med RLK. Ingick i strategimöte i april 2024.
- Utkast slutrapport levererad i juni.
- Styrgruppen gör bedömningen att slutrapporten inte är klar för godkännande och överlämning till ägare/styrelse för beslut om ny affärsmodell/prisstruktur.
  - Utvecklingsområden: Beskrivning av nuläget. Gap mot juridiska ramverket.
  - Utmaningar: Syftet med förstudien är att skapa en förståelse för nuläget och möjligt/önskat nyläge. Ökad kunskap medför fler frågeställningar som behöver fördjupas.

### PÅGÅENDE/PLANERADE AKTIVITETER

*Pågående*

- Kompletterande beskrivning av nuläge
- Analys av gap mot juridiskt ramverk
- Förslag på ett nyläge som stänger de viktigaste gapen.

*Planerade*

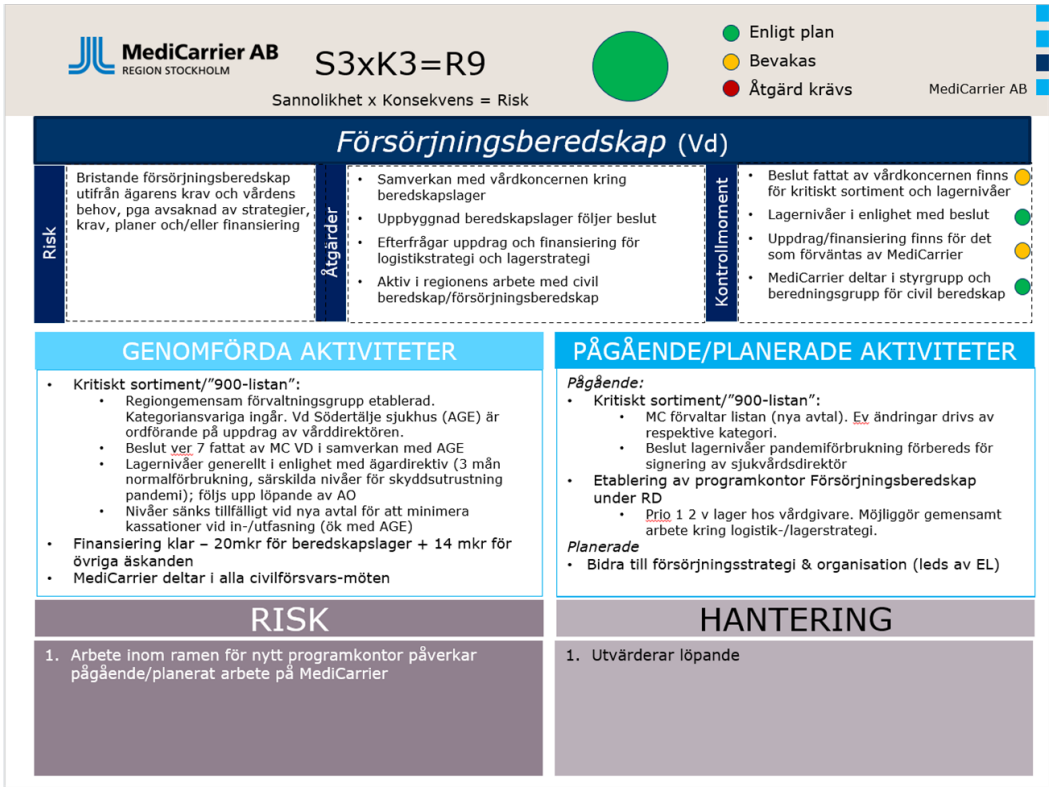
- Samverkan med ägare och kunder
- Förankring i styrelsen inför beslut att gå vidare mot föreslaget nyläge.

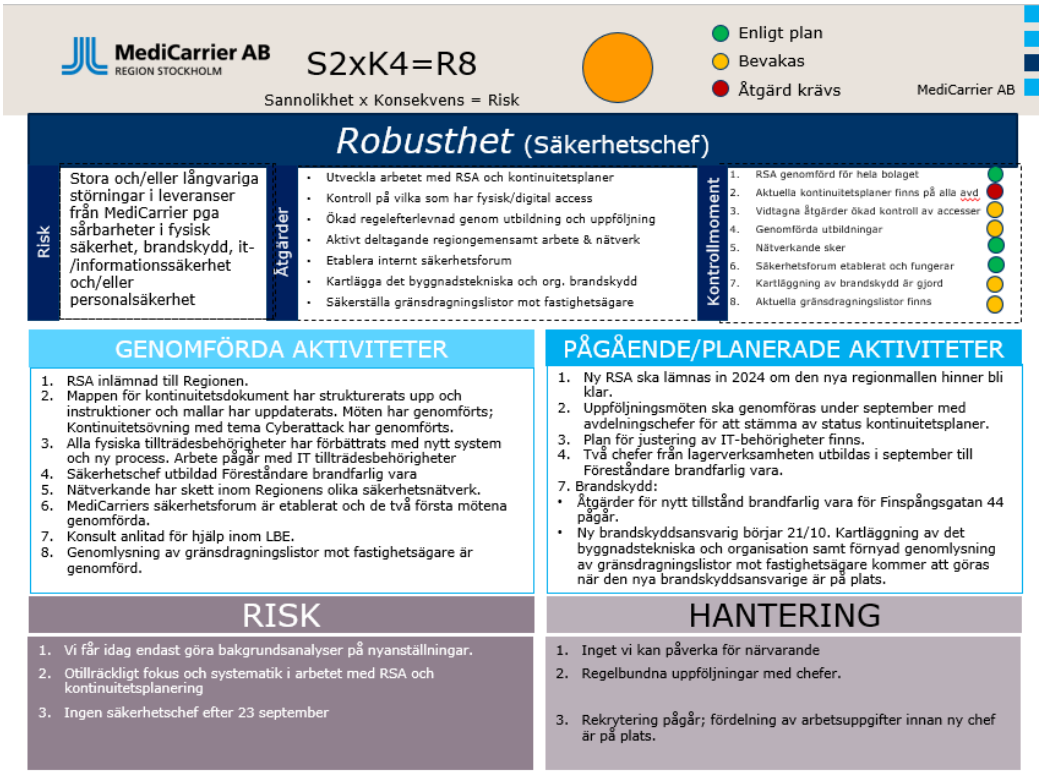
### RISK

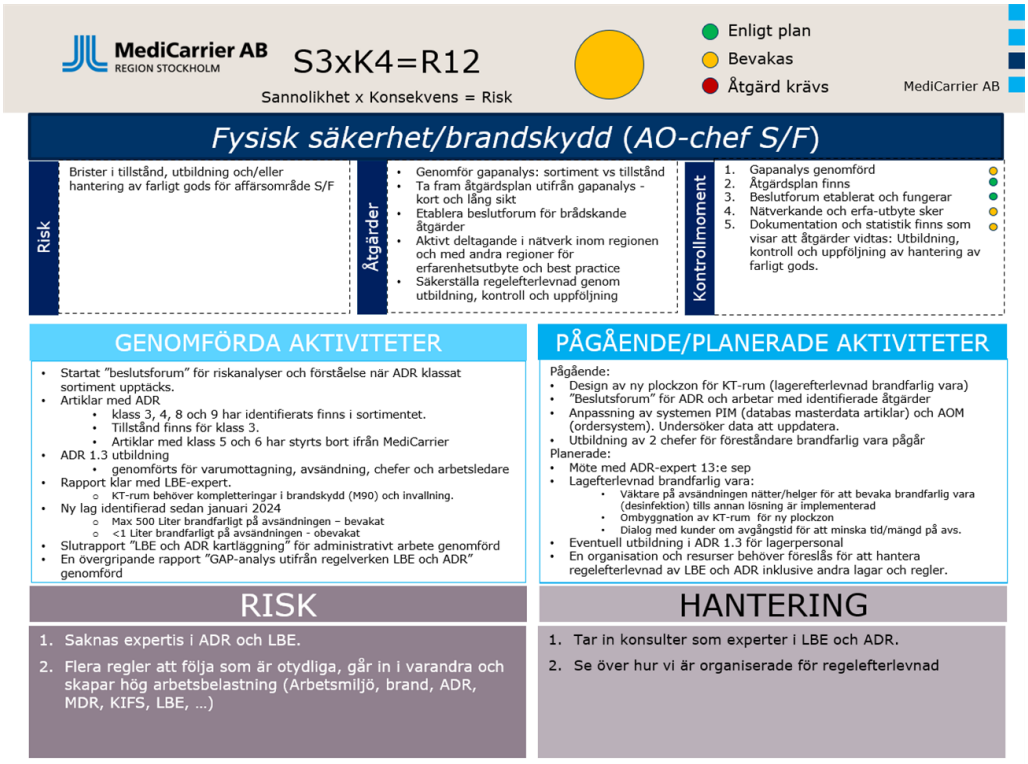
1. Försening utifrån plan
2. Utmaning att inkludera kostnader för försörjningsberedskap
3. Ny prisstruktur innebär att MediCarrier tappar privata kunder

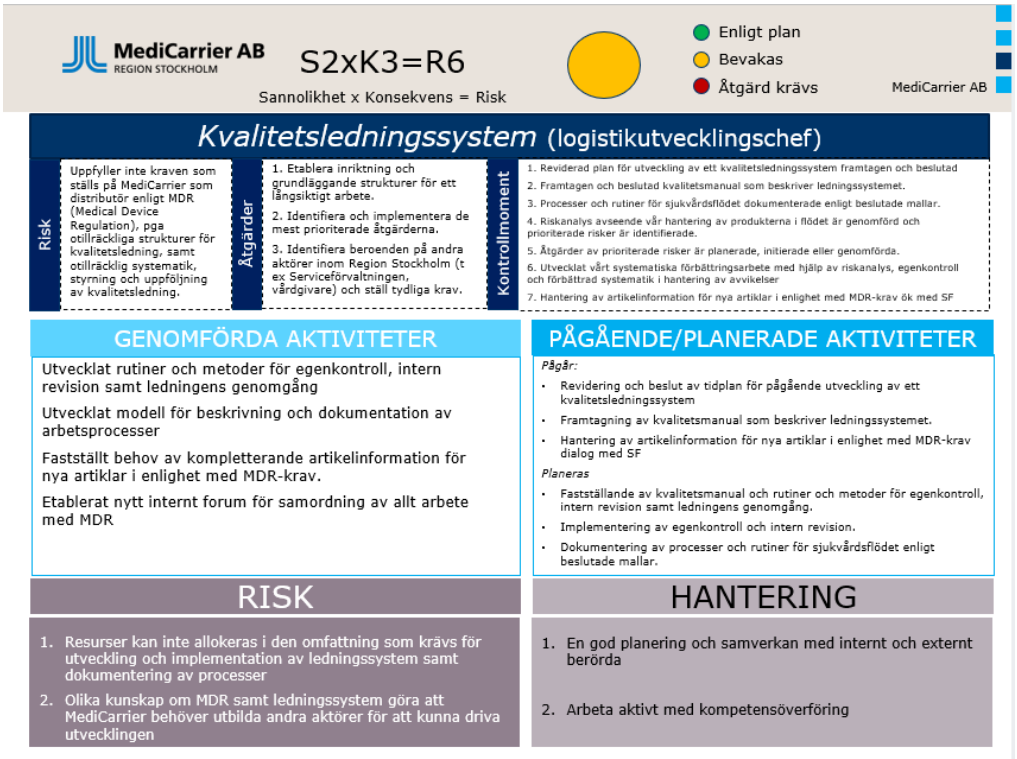
### HANTERING

1. Prioriterat att ha god koll på nuläge, genomarbetat förslag på nyläge, samt uppfattning om nödvändiga steg i implementering innan förstudien stängs.
2. Utgångsläget är att identifiera de största kostnadsdrivarna
3. Simulering av effekt av föreslagen prisstruktur för att kunna fatta medvetna beslut


MediCarrier AB
REGION STOCKHOLM
S3xK3=R9
Sannolikhet x Konsekvens = Risk
Enligt plan
Bevakas
Åtgärd krävs
MediCarrier AB
Försörjningsberedskap (Vd)
Risk
Bristande försörjningsberedskap utifrån ägarens krav och vårdens behov, pga avsaknad av strategier, krav, planer och/eller finansiering
Åtgärder
Samverkan med vårdkoncernen kring beredskapslager
Uppbyggnad beredskapslager följer beslut
Efterfrågar uppdrag och finansiering för logistikstrategi och lagerstrategi
Aktiv i regionens arbete med civil beredskap/försörjningsberedskap
Kontrollmoment
Beslut fattat av vårdkoncernen finns för kritiskt sortiment och lagernivåer
Lagernivåer i enlighet med beslut
Uppdrag/finansiering finns för det som förväntas av MediCarrier
MediCarrier deltar i styrgrupp och beredningsgrupp för civil beredskap
GENOMFÖRDA AKTIVITETER
Kritiskt sortiment/"900-listan":
Regiongemensam förvaltningsgrupp etablerad. Kategoriansvariga ingår. Vd Södertälje sjukhus (AGE) är ordförande på uppdrag av vårddirektören.
Beslut ver 7 fattat av MC VD i samverkan med AGE
Lagernivåer generellt i enlighet med ägardirektiv (3 mån normalförbrukning, särskilda nivåer för skyddsutrustning pandemi); följs upp löpande av AO
Nivåer sänks tillfälligt vid nya avtal för att minimera kassationer vid in-/utfasning (ök med AGE)
Finansiering klar – 20mkr för beredskapslager + 14 mkr för övriga äskanden
MediCarrier deltar i alla civilförsvars-möten
PÅGÅENDE/PLANERADE AKTIVITETER
Pågående:
Kritiskt sortiment/"900-listan":
MC förvaltar listan (nya avtal). Ev ändringar drivs av respektive kategori.
Beslut lagernivåer pandemiförbrukning förbereds för signering av sjukvårdsdirektör
Etablering av programkontor Försörjningsberedskap under RD
Prio 1 2 v lager hos vårdgivare. Möjliggör gemensamt arbete kring logistik-/lagerstrategi.
Planerade
Bidra till försörjningsstrategi & organisation (leds av EL)
RISK
1. Arbete inom ramen för nytt programkontor påverkar pågående/planerat arbete på MediCarrier
HANTERING
1. Utvärderar löpande


MediCarrier AB
REGION STOCKHOLM
S2xK4=R8
Sannolikhet x Konsekvens = Risk
Enligt plan
Bevakas
Åtgärd krävs
MediCarrier AB
Robusthet (Säkerhetschef)
Risk
Stora och/eller långvariga störningar i leveranser från MediCarrier pga sårbarheter i fysisk säkerhet, brandskydd, it-/informationssäkerhet och/eller personalsäkerhet
Åtgärder
Utveckla arbetet med RSA och kontinuitetsplaner
Kontroll på vilka som har fysisk/digital access
Ökad regelefterlevnad genom utbildning och uppföljning
Aktivt deltagande regiongemensamt arbete & nätverk
Etablera internt säkerhetsforum
Kartlägga det byggnadstekniska och org. brandskydd
Säkerställa gränsdragningslistor mot fastighetsägare
Kontrollmoment
1. RSA genomförd för hela bolaget
2. Aktuella kontinuitetsplaner finns på alla avd
3. Vidtagna åtgärder ökad kontroll av accesser
4. Genomförda utbildningar
5. Nätverkande sker
6. Säkerhetsforum etablerat och fungerar
7. Kartläggning av brandskydd är gjord
8. Aktuella gränsdragningslistor finns
GENOMFÖRDA AKTIVITETER
1. RSA inlämnad till Regionen.
2. Mappen för kontinuitetsdokument har strukturerats upp och instruktioner och mallar har uppdaterats. Möten har genomförts; Kontinuitetsövning med tema Cyberattack har genomförts.
3. Alla fysiska tillträdesbehörigheter har förbättrats med nytt system och ny process. Arbete pågår med IT tillträdesbehörigheter
4. Säkerhetschef utbildad Föreståndare brandfarlig vara
5. Nätverkande har skett inom Regionens olika säkerhetsnätverk.
6. MediCarriers säkerhetsforum är etablerat och de två första mötena genomförda.
7. Konsult anlitad för hjälp inom LBE.
8. Genomlysning av gränsdragningslistor mot fastighetsägare är genomförd.
PÅGÅENDE/PLANERADE AKTIVITETER
1. Ny RSA ska lämnas in 2024 om den nya regionmallen hinner bli klar.
2. Uppföljningsmöten ska genomföras under september med avdelningschefer för att stämma av status kontinuitetsplaner.
3. Plan för justering av IT-behörigheter finns.
4. Två chefer från lagerverksamheten utbildas i september till Föreståndare brandfarlig vara.
7. Brandskydd:
Åtgärder för nytt tillstånd brandfarlig vara för Finspångsgatan 44 pågår.
Ny brandskyddsansvarig börjar 21/10. Kartläggning av det byggnadstekniska och organisation samt förnyad genomlysning av gränsdragningslistor mot fastighetsägare kommer att göras när den nya brandskyddsansvarige är på plats.
RISK
1. Vi får idag endast göra bakgrundsanalyser på nyanställningar.
2. Otillräckligt fokus och systematik i arbetet med RSA och kontinuitetsplanering
3. Ingen säkerhetschef efter 23 september
HANTERING
1. Inget vi kan påverka för närvarande
2. Regelbundna uppföljningar med chefer.
3. Rekrytering pågår; fördelning av arbetsuppgifter innan ny chef är på plats.


MediCarrier AB
REGION STOCKHOLM
S3xK4=R12
Sannolikhet x Konsekvens = Risk
Enligt plan
Bevakas
Åtgärd krävs
MediCarrier AB
Fysisk säkerhet/brandskydd (AO-chef S/F)
Risk
Brister i tillstånd, utbildning och/eller hantering av farligt gods för affärsområde S/F
Åtgärder
Genomför gapanalys: sortiment vs tillstånd
Ta fram åtgärdsplan utifrån gapanalys - kort och lång sikt
Etablera beslutforum för brådskande åtgärder
Aktivt deltagande i nätverk inom regionen och med andra regioner för erfarenhetsutbyte och best practice
Säkerställa regelefterlevnad genom utbildning, kontroll och uppföljning
Kontrollmoment
1. Gapanalys genomförd
2. Åtgärdsplan finns
3. Beslutforum etablerat och fungerar
4. Nätverkande och erfa-utbyte sker
5. Dokumentation och statistik finns som visar att åtgärder vidtas: Utbildning, kontroll och uppföljning av hantering av farligt gods.
GENOMFÖRDA AKTIVITETER
Startat "beslutsforum" för riskanalyser och förståelse när ADR klassat sortiment upptäcks.
Artiklar med ADR
klass 3, 4, 8 och 9 har identifierats finns i sortimentet.
Tillstånd finns för klass 3.
Artiklar med klass 5 och 6 har styrts bort ifrån MediCarrier
ADR 1.3 utbildning
genomförts för varumottagning, avsändning, chefer och arbetsledare
Rapport klar med LBE-expert.
KT-rum behöver kompletteringar i brandskydd (M90) och invallning.
Ny lag identifierad sedan januari 2024
Max 500 Liter brandfarligt på avsändningen – bevakat
<1 Liter brandfarligt på avsändningen - obevakat
Slutrapport "LBE och ADR kartläggning" för administrativt arbete genomförd
En övergripande rapport "GAP-analys utifrån regelverken LBE och ADR" genomförd
PÅGÅENDE/PLANERADE AKTIVITETER
Pågående:
Design av ny plockzon för KT-rum (lagerefterlevnad brandfarlig vara)
"Beslutsforum" för ADR och arbetar med identifierade åtgärder
Anpassning av systemen PIM (databas masterdata artiklar) och AOM (ordersystem). Undersöker data att uppdatera.
Utbildning av 2 chefer för föreståndare brandfarlig vara pågår
Planerade:
Möte med ADR-expert 13:e sep
Lagefterlevnad brandfarlig vara:
Väktare på avsändningen nätter/helger för att bevaka brandfarlig vara (desinfektion) tills annan lösning är implementerad
Ombyggnation av KT-rum för ny plockzon
Dialog med kunder om avgångstid för att minska tid/mängd på avs.
Eventuell utbildning i ADR 1.3 för lagerpersonal
En organisation och resurser behöver föreslås för att hantera regelefterlevnad av LBE och ADR inklusive andra lagar och regler.
RISK
1. Saknas expertis i ADR och LBE.
2. Flera regler att följa som är otydliga, går in i varandra och skapar hög arbetsbelastning (Arbetsmiljö, brand, ADR, MDR, KIFS, LBE, …)
HANTERING
1. Tar in konsulter som experter i LBE och ADR.
2. Se över hur vi är organiserade för regelefterlevnad


MediCarrier AB
REGION STOCKHOLM
S2xK3=R6
Sannolikhet x Konsekvens = Risk
Enligt plan
Bevakas
Åtgärd krävs
MediCarrier AB
Kvalitetsledningssystem (logistikutvecklingschef)
Risk
Uppfyller inte kraven som ställs på MediCarrier som distributör enligt MDR (Medical Device Regulation), pga otillräckliga strukturer för kvalitetsledning, samt otillräcklig systematik, styrning och uppföljning av kvalitetsledning.
Åtgärder
1. Etablera inriktning och grundläggande strukturer för ett långsiktigt arbete.
2. Identifiera och implementera de mest prioriterade åtgärderna.
3. Identifiera beroenden på andra aktörer inom Region Stockholm (t ex Serviceförvaltningen, vårdgivare) och ställ tydliga krav.
Kontrollmoment
1. Reviderad plan för utveckling av ett kvalitetsledningssystem framtagen och beslutad
2. Framtagen och beslutad kvalitetsmanual som beskriver ledningssystemet.
3. Processer och rutiner för sjukvårdsflödet dokumenterade enligt beslutade mallar.
4. Riskanalys avseende vår hantering av produkterna i flödet är genomförd och prioriterade risker är identifierade.
5. Åtgärder av prioriterade risker är planerade, initierade eller genomförda.
6. Utvecklat vårt systematiska förbättringsarbete med hjälp av riskanalys, egenkontroll och förbättrad systematik i hantering av avvikelser
7. Hantering av artikelinformation för nya artiklar i enlighet med MDR-krav ök med SF
GENOMFÖRDA AKTIVITETER
Utvecklat rutiner och metoder för egenkontroll, intern revision samt ledningens genomgång
Utvecklat modell för beskrivning och dokumentation av arbetsprocesser
Fastställt behov av kompletterande artikelinformation för nya artiklar i enlighet med MDR-krav.
Etablerat nytt internt forum för samordning av allt arbete med MDR
PÅGÅENDE/PLANERADE AKTIVITETER
Pågår:
Revidering och beslut av tidplan för pågående utveckling av ett kvalitetsledningssystem
Framtagning av kvalitetsmanual som beskriver ledningssystemet.
Hantering av artikelinformation för nya artiklar i enlighet med MDR-krav dialog med SF
Planeras
Fastställande av kvalitetsmanual och rutiner och metoder för egenkontroll, intern revision samt ledningens genomgång.
Implementering av egenkontroll och intern revision.
Dokumentering av processer och rutiner för sjukvårdsflödet enligt beslutade mallar.
RISK
1. Resurser kan inte allokeras i den omfattning som krävs för utveckling och implementation av ledningssystem samt dokumentering av processer
2. Olika kunskap om MDR samt ledningssystem göra att MediCarrier behöver utbilda andra aktörer för att kunna driva utvecklingen
HANTERING
1. En god planering och samverkan med internt och externt berörda
2. Arbeta aktivt med kompetensöverföring

MediCarrier AB REGION STOCKHOLM S2xK2=R4

Sannolikhet x Konsekvens = Risk

Enligt plan
Bevakas
Åtgärd krävs

MediCarrier AB

## *Risk för oegentligheter* (Chef Ekonomi och Administration)

| Risk | Åtgärder | Kontrollmoment |
|---|---|---|
| Risk för oönskat beteende i form av exempelvis korruption, muta, trolöshet mot huvudman, bedrägeri, jäv och förskingring. | • Genomför en riskanalys för systematisk kartläggning av risker kopplade till oegentligheter<br>• Baserat på riskanalysen, identifiera processer där nya kontrollmoment behöver införas<br>• Baserat på riskanalysen, identifiera eventuellt behov av nya interna styrande dokument eller uppdatering av befintliga | • Reviderad dokumentation av interna styrande dokument<br>• Kommunikations- och utbildningsinsatser |

### GENOMFÖRDA AKTIVITETER

- Genomgång av styrande dokument såsom administrativa och personalrelaterade riktlinjer, attestordning och hantering av beslut.
- Genomgång av rutin för attestering av leverantörsfakturor.
- Fastställt ny version av administrativa och personalrelaterade riktlinjer.
- Kommunicerat gällande rutiner till chefer inklusive rutin för dokumentation vid direktupphandlingar.
- Uppdaterad rutin för när beslut ska skrivas har fastställts.
- Stickprovskontroller gällande beslut och attest genomförs löpande.
- Extern internkontroll revision genomförd av Ernst & Young.

### PÅGÅENDE/PLANERADE AKTIVITETER

- Stickprovskontroller gällande beslut och attest genomförs löpande.
- Riskanalys arbete är pågående.
- Sammanfatta slutsatser från genomförd internkontroll revision och riskanalys.
- Avtalsöversikt, ett mer omfattande och långsiktigt arbete, behöver göras.

### RISK

1. Att rutiner inte efterlevs.

### HANTERING

1. Leverantörsreskontra personal säkerställer att beslut finns bifogat till fakturor.
2. Genomför kommunikations- och utbildningsinsatser.
3. Kontroll att rutin för direktupphandling efterlevs.

MediCarrier AB REGION STOCKHOLM S2xK2=R2

Sannolikhet x Konsekvens = Risk

Enligt plan
Bevakas
Åtgärd krävs

MediCarrier AB

## *Risk för felaktig hantering av mervärdesskatt* (Chef Ekonomi och Administration)

| Risk | Åtgärder | Kontrollmoment |
|---|---|---|
| Risk för att mervärdesskatt hanteras och redovisas på ett felaktigt sätt. | • Fortsätt att efterleva fastställd rutin för beräkning och redovisning av mervärdesskatt | • Dokumenterade rutiner för hantering av mervärdesskatt finns<br>• Avstämning av mervärdesskattekonton inför rapportering till Skatteverket görs |

### GENOMFÖRDA AKTIVITETER

- Avstämning av konton i baskontoplanen hänförliga till mervärdesskatt i samband med månadsbokslut.
- Redovisning, rapportering och betalning av netto mervärdesskatt till Skatteverket enligt Skatteverkets tidplan.
- Extern internkontroll revision genomförd av Ernst & Young där bla annat mervärdesskatt deklarationer har granskats.
- Det har registrerats fel momskod på nya artiklar när nytt leverantörsavtal startade 1 maj. Detta har föranlett att felaktig momssats har används vid fakturering till kund. Momskoderna är rättade och berörda kunder krediteras.

### PÅGÅENDE/PLANERADE AKTIVITETER

- Fortsätta att stämma av mervärdesskatt konton varje månad.
- Fortsätta att rapportera och betala till Skatteverket.
- Ekonomiavdelningen bevakar att genomgång av rutin för registrering av artiklar då nya leverantörsavtal ska implementeras genomförs.

### RISK

1. Att redovisningen och rapporteringen av mervärdesskatt blir fel.
2. Att bolaget registrerar korrekt momssats vid registrering av nya artiklar när nya leverantörsavtal ska implementeras. Momssatsen ligger till grund för vad som faktureras kund.

### HANTERING

1. Säkerställa att rutin för redovisning och beräkning av mervärdesskatt efterlevs.
2. Säkerställ rutin med Materialplanering gällande registrering av nya artiklar så att korrekt momskod anges.

### 2.4.3 Försäkran

Styrelsen har försäkrat sig om att man genom VD vidtagit nödvändiga åtgärder för att uppnå en tillräcklig intern kontroll inom verksamheten, i enlighet med riktlinjen för intern kontroll (RS 2022–0326).

# 3 Verksamhet

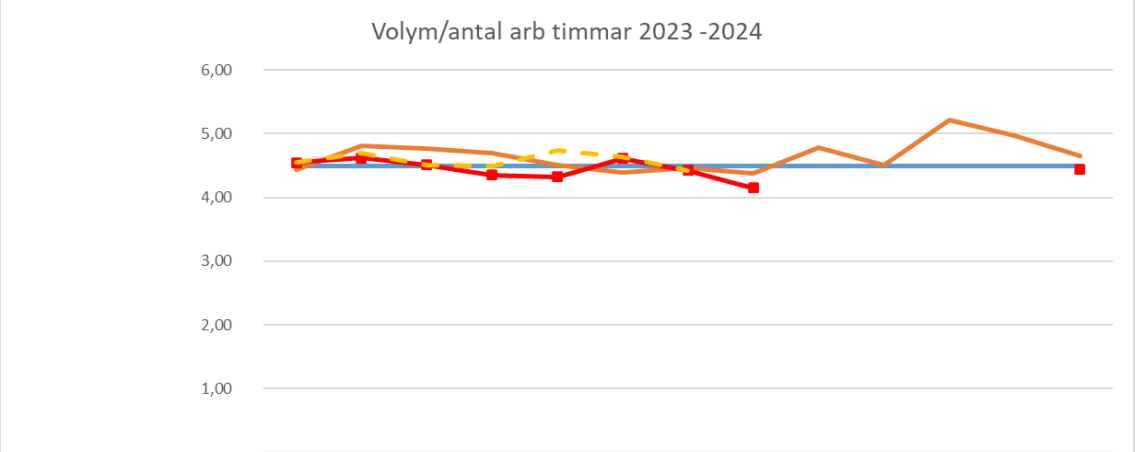
Bolaget är uppdelat i två affärsområden, affärsområde sjukvårds- och förbrukningsvaror och affärsområde transport. Inom affärsområde transport sker en stor verksamhetsförändring med start november 2024 då affärsområdets verksamhetsgren Turbilar övergår i egen regi. Att ta över turbilstransporterna i egen regi har länge varit på bolagets agenda och beslut togs i bolagets styrelse under våren 2023. Det primära syftet med att ha turbilstransporter i egen regi är att öka bolagets och regionens robusthet och rådighet överlag och speciellt i händelse av kris.

## 3.1 Produktivitet

Ett antal prioriterade produktivitetsnyckeltal inom affärsområde sjukvårds- och förbrukningsmaterial följs löpande upp i verksamheten. Prioritet är robusta varuflöden och vikten av rätt prioritering har framför allt accentuerats i samband med corona-pandemin och omvärldseffekter som ger fortsatta störningar i globala försörjningskedjor.

Nedan visas produktivitet mätt som volym per arbetad timme (lagerpersonal) i jämförelse med fastställd budget och tidigare år. Volym avser försäljningsvolym i styck. Produktiviteten under våren blev lägre än fastställd budget främst drivet av olika utbildningsinsatser såsom exempelvis en obligatorisk brandutbildning för anställd och inhyrd personal. I början av sommaren deltog ca 20 medarbetare i en flera veckor lång strejk vilket påverkade produktiviteten positivt, dock med högre kostnader som följd då inhyrd bemanning användes i högre omfattning.

Ackumulerat utfall blev 4,44 vilket är marginellt under fastställd årsnivå på 4,5.




| | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Aug | Sep | Okt | Nov | Dec | Helår |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Budget 2024 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 | 4,50 |
| Volym 2023 | 4,43 | 4,82 | 4,77 | 4,70 | 4,51 | 4,39 | 4,47 | 4,38 | 4,78 | 4,51 | 5,21 | 4,97 | 4,66 |
| Volym 2024 | 4,54 | 4,62 | 4,51 | 4,35 | 4,32 | 4,61 | 4,43 | 4,15 | | | | | 4,44 |
| Volym 2024 exkl. utbild | 4,56 | 4,69 | 4,51 | 4,49 | 4,73 | 4,64 | 4,43 | | | | | | 4,58 |

# 4 Personal

**Inhyrd personal**

Ett strategiskt beslut som fattades redan inför 2020 var att istället för en egenrekryterad bemanningspool använda sig av inhyrning via bemanningsföretag för lagerverksamheten inom affärsområdet sjukvårds- och förbrukningsvaror. Detta för att lättare kunna tillgodose tillfälliga och varierande kundbehov. Det visade sig bli en stor framgångsfaktor under corona-pandemin och även fortsatt i normalläge då bolaget snabbt kan justera antal inhyrda lagerarbetare drivet av förändringar i försäljningsvolymer, semesterplanering samt att kunna parera sjukfrånvaro bland egen personal med inhyrd personal för att säkerställa pålitliga och robusta leveranser.

Andelen inhyrd personal av total tid inom lagerverksamheten ligger för närvarande i intervallet 25%-35%.

**Rekryteringar**

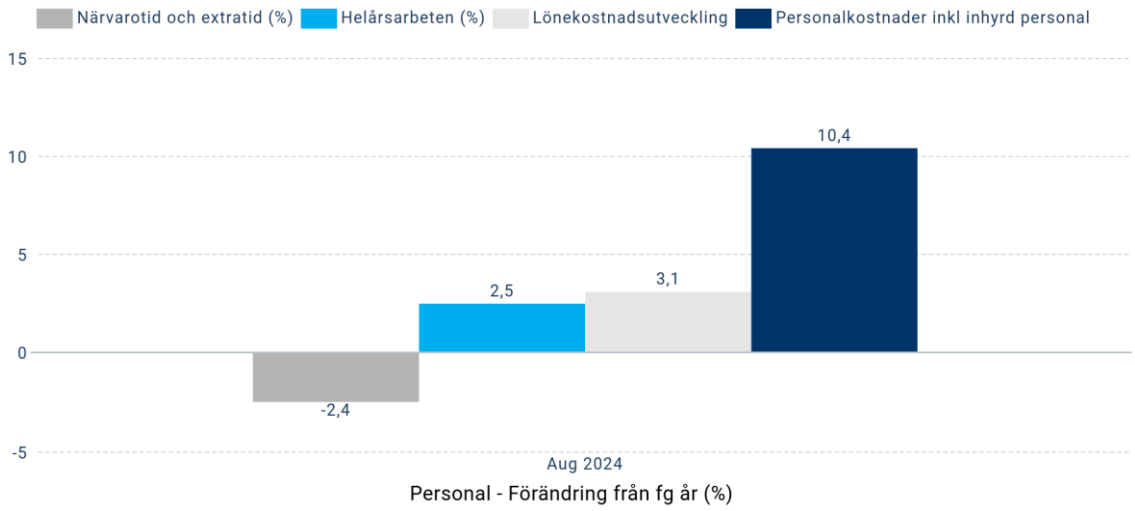
Från november driver bolaget transporttjänsten turbilar i egen regi. Detta innebär att istället för som idag där transporttjänsten upphandlas av extern leverantör kommer bolaget ha egna fordon och egen personal som driver verksamhetsområdet turbilar. En omfattande rekryteringsinsats är i princip genomförd där ett trettio-tal chaufförer och tre driftschefer rekryterats. Bolaget har också upphandlat bemanningstjänster för att vid behov kunna avropa tjänster via bemanningsföretag.

## 4.1 Uppföljning avsatta medel för hållbar och hälsofrämjande arbetsmiljö

Bolaget har avsatt 0,3 MSEK i årets budget. Arbete med livsstilsprofilarbete har fortsatt, likaledes det nära samarbetet med företagshälsovården och tidiga åtgärder vid några sjukfrånvarotillfällen.

Bolaget fortsätter med satsningar kring ergonomi, kost och träning under hösten och för att få till stånd mer individanpassade aktiviteter för friskvårdstimmen.

## 4.2 Helårsarbeten




| | Utfall | Budget | Budget avvik. | Förändr. % utfall fg år | Prognos År | Budget År |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Personal<br>- Helårsarbeten | 163 | 176 | -13 | 2,5 % | 0 | 176 |
| *Extratid* | *3* | | | *-25 %* | | |
| *Totalt* | *166* | | | *1,8 %* | | |

** Helårsarbeten, är närvaro och frånvaro, vilket sammantaget motsvarar den avtalade tiden för sysselsättningsgraden i förhållande till aktuellt antal dagar under perioden, enligt Tableau.*
*** Budget rapporteras inte på extratid.*

*Prognos för helåret antas bli i paritet med budget.*

### Utfall i jämförelse med budget och föregående år

Utfall per augusti är lägre än antaget i budget pga att några inplanerade rekryteringar är pågående. Några tjänster hanteras initialt via inhyrning. Marginell förändring jämfört med föregående år.

### 4.2.1 Prognos i jämförelse med budget

Helårsutfall antas bli i paritet med budget.

## 4.3 Sjukfrånvaro

| Procentuell sjukfrånvaro | Utfall | Utfall fg år | Förändr. | |
|---|---|---|---|---|
| **Procentuell sjukfrånvaro totalt** | **5,03** | **4,83** | **4** | **%** |
| *- varav kvinnor* | *2,37* | *3,13* | *-24* | *%* |
| *- varav män* | *6,59* | *5,72* | *15* | *%* |
| **Fördelat på period** | | | **0** | **%** |
| 1 - 14 dagar | *2,83* | | *#DIVISION/0!* | *%* |
| 15 - 90 dagar | *0,62* | | *#DIVISION/0!* | *%* |
| 91 - dagar | *1,58* | | *#DIVISION/0!* | *%* |

Den totala sjukfrånvaron ackumulerat augusti har marginellt ökat jämfört med föregående år samma period främst drivet av högre sjukfrånvaro under årets första månader. Utfall understiger årsmålet om max 6 procent.

Fotnot:

Datakälla för utfall 2024 är Tableau. Datakälla för utfall 2023 är Heroma. Utfall fördelat på period redovisas i procent för årets utfall, historik saknas.

# 5 Ekonomi

Utfall resultat före bokslutsdispositioner och skatt för perioden januari - augusti blev positivt motsvarande +9 MSEK vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget på +32 MSEK till följd av fakturering för beredskapslager och civilförsvarsmedel (bidrag beviljat av regionledningskontoret) där motsvarande budget är periodiserad till december månad samt till lägre indirekta kostnader.

Det sk underliggande resultatet, dvs resultat rensat för extraordinära intäkter avseende beredskapslager och bidrag för civilförsvar uppgick till -8 MSEK.

Avvikelsen för beredskapslager och bidrag för helåret antas bli noll, likaså antas merparten av den positiva avvikelsen på indirekta kostnader inte vara reell, dvs kostnaderna antas komma i ett senare skede under hösten.

## 5.1 Resultat

| Resultat* | Utfall | Budget | Budget avvik. | Förändr. utfall fg år | Prognos år | Budget år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Försäljning varor | 826 | 811 | 15 | 6,1 % | 1 246 | 1 245 |
| Försäljning tjänster | 59 | 66 | -7 | -14,7 % | 90 | 100 |
| Övriga intäkter | 4 | 0 | 4 | -20,5 % | 34 | 33 |
| **Verksamhetens intäkter** | **889** | **877** | **12** | **4,2 %** | **1 370** | **1 378** |
| Personalkostnader inkl inhyrd personal | -99 | -105 | 6 | 10,4 % | -154 | -162 |
| Materialkostnader | -657 | -656 | -1 | -1 % | -1 018 | -1 007 |
| Lokal- och fastighetskostnader | -20 | -20 | 0 | 14,3 % | -30 | -30 |
| Övriga transporter och frakter | -60 | -63 | 3 | -8,1 % | -87 | -92 |
| Övriga kostnader | -30 | -44 | 14 | | -58 | -65 |
| **Verksamhetens kostnader** | **-866** | **-887** | **21** | **2,7 %** | **-1 346** | **-1 355** |
| Avskrivningar | -6 | -7 | 1 | 49,8 % | -11 | -11 |
| Finansnetto | -7 | -6 | -1 | 5,7 % | -9 | -9 |
| Justering pension mm. | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| **Resultat**** | **9,3** | **-22,8** | **32,1** | | **3,4** | **3,4** |

* mkr

** Avser resultat före bokslutsdispositioner.

| Resultaträkning | Utfall | Budget | Differens | Utfall | Differens | Budget | Prognos 2 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Januari - augusti 2024 | | U/B | Jan-aug 2023 | U/Fg år | Helår 2024 | Helår 2024 |
| **Intäkter** | **912,5** | **900,1** | **12,4** | **853,1** | **59,4** | **1 378,3** | **1 369,7** |
| Kostnad sålda varor/tjänster | -740,9 | -743,0 | 2,1 | -719,3 | -21,5 | -1 100,0 | -1 105,1 |
| **Täckningsbidrag** | **171,6** | **157,1** | **14,6** | **133,8** | **37,8** | **278,3** | **264,6** |
| TG, % | 18,8% | 17,5% | 1,4% | 15,7% | 3,1% | 20,2% | 19,3% |
| Personalkostnader | -79,2 | -90,8 | 11,6 | -75,3 | -3,8 | -141,2 | -127,4 |
| Kostnad inhyrd personal | -20,2 | -13,9 | -6,3 | -14,7 | -5,5 | -20,9 | -26,4 |
| Övriga kostnader | -49,5 | -62,7 | 13,2 | -34,4 | -15,0 | -93,2 | -87,6 |
| Avskrivningar | -6,5 | -6,5 | 0,1 | -4,3 | -2,1 | -10,6 | -10,6 |
| **Summa kostnader** | **-155,3** | **-173,9** | **18,6** | **-128,8** | **-26,5** | **-265,9** | **-252,0** |
| **Rörelseresultat** | **16,3** | **-16,8** | **33,1** | **5,0** | **11,3** | **12,4** | **12,7** |
| Rörelsemarginal | 1,8% | -1,9% | 3,7% | 0,6% | 1,2% | 0,9% | 0,9% |
| Finansnetto | -7,0 | -6,0 | -1,0 | -6,6 | -0,4 | -9,0 | -9,3 |
| **Resultat före bokslutsdispositioner och skatt** | **9,3** | **-22,8** | **32,2** | **-1,6** | **11,0** | **3,4** | **3,4** |
| Bokslutsdispositioner | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Resultat efter bokslutsdispositioner** | **9,3** | **-22,8** | **32,2** | **-1,6** | **11,0** | **3,4** | **3,4** |
| Vinstmarginal | 1,0% | -2,5% | 3,6% | -0,2% | 1,2% | 0,2% | 0,2% |

Bolaget följer ovan resultatstruktur för analys av resultatet med speciellt fokus på täckningsbidrag och täckningsgrad både för bolaget och för de olika affärsområdena. Ovan resultatstruktur omfattar även interna intäkter.

De totala intäkterna inklusive interna intäkter blev 912 MSEK vilket är 12 MSEK bättre än budget i allt väsentligt till följd av att den fakturerade ersättningen för beredskapslager och civilförsvarsmedel översteg den periodiserade budgeten för perioden januari - augusti. Motsvarande budget finns periodiserad i december månad, således antas utfallet på helår bli i paritet med budget. Täckningsgraden, dvs intäkter minus kostnad sålda varor och tjänster, blev 18,8 procent vilket är 1,4 procentenheter bättre än budget bla drivet av ovan nämnda ersättning för beredskap och civilt försvar samt något lägre kostnad för kassationer än antaget i budget. Vitesintäkterna understeg budget med motsvarande 2,7 MSEK till följd av ändrade rutiner och därmed har också prognosen för vitesintäkter för helåret har minskats från 6 MSEK till endast 1 MSEK.

De indirekta kostnaderna blev lägre än budget motsvarande +19 MSEK framför allt till följd av att kostnad för utvecklingsinsatser blev lägre än antaget i den periodiserade budgeten, likaså blev totala personalkostnader lägre än budget, för detaljer se avsnitt Personal.

Utfallet på finansnettot blev -7 MSEK vilket inkluderar inflationsuppräkningen av pensionsskulden med motsvarande 2,7 MSEK. Inflationsuppräkningen baseras på prognos lämnad av KPA under augusti månad. Bolagets kassaflöde är negativt drivet av högre lagervärden till följd av ansvaret för regionens beredskapslager och därmed nyttjar bolaget en checkräkningskredit beviljad av Koncernfinans för vilket bolaget betalar ränta. Ackumulerat augusti uppgick räntan för checkräkningskrediten till 4 MSEK vilket är i linje med antaganden i budget.

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgick till 9 MSEK vilket är 32 MSEK bättre än budget drivet dels av fakturering för beredskapstjänster och civilförsvar där utfall redovisas varje månad och motsvarande budget har registrerats i december månad dels av lägre kostnader för personal och lägre kostnad för utvecklingsinsatser än

antaget i budget. Det sk underliggande resultatet där jämförelsestörande intäktsposter avseende fakturering för beredskapslager och civilförsvar exkluderats blev -8 MSEK vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget på +15 MSEK hänförbar i allt väsentligt till lägre indirekta kostnader. Avvikelsen på övriga kostnader antas inte vara reell dvs kostnaderna antas komma i ett senare skede under året, dock indikerar årsprognosen att de indirekta kostnaderna kommer att minska med ca 14 MSEK på årsbasis varav 8 MSEK avser lägre personalkostnader och 6 MSEK avser lägre övriga kostnader.

### 5.1.1 Prognos i jämförelse med budget

Resultatet för helåret bedöms fortsatt bli i linje med fastställd budget motsvarande +3,4 MSEK vilket inkluderar en tillfälligt högre pensionskostnad till följd av högre inflation.

### 5.1.2 Personalkostnader inklusive inhyrd personal

| Personalkostnad inkl inhyrd personal* | Utfall | Budget | Budget avvik. | Förändr. utfall fg år | Prognos år | Budget år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Summa personalkostnader** | **-79,2** | **-90,8** | **11,6** | **5,1 %** | **-127,4** | **-141,2** |
| Förändring sem- och löneskuld | 1,4 | 0 | 1,4 | -8,1 % | 0 | 0 |
| Lönekostnad | -51,6 | -57,7 | 6,1 | 3,1 % | -80,3 | -90,4 |
| *- varav övertid* | *-1* | *-0,7* | *-0,3* | *16,9 %* | *-1,2* | *-1,2* |
| *- varav sjuklönekostnad* | *-1* | *-0,8* | *-0,2* | *56,2 %* | *-1,5* | *-1,1* |
| PO-pålägg | -26,4 | -28,6 | 2,2 | 9,8 % | -40,5 | -43,9 |
| Övriga personalkostnader | -3 | -5 | 2 | -7,3 % | -7 | -7 |
| **Inhyrd personal** | **-20,2** | **-13,9** | **-6,3** | **37,6 %** | **-26,4** | -20,9 |
| **Personalkostnad inkl inhyrd personal** | **-99,4** | **-104,7** | **5,3** | **10,4 %** | **-153,9** | -162 |

* mkr

Totala personalkostnader blev 99 MSEK vilket är 5 MSEK lägre än antaget i budget främst drivet av lägre ordinarie lönekostnader, lägre sociala avgifter och lägre övriga personalkostnader såsom exempelvis personal- och friskvårds aktiviteter.

Inhyrd personal blev 6,3 MSEK högre än budget till följd av högre kostnad för inhyrd lagerpersonal motsvarande 4,0 MSEK. Bla drevs kostnaderna för inhyrning upp i början av sommaren då ca 20 lagermedarbetare tillhörande Syndikalisterna togs ut i strejk och lagerbemanningen behövde kompletteras. Kostnaderna för inhyrd

kontorspersonal inklusive inhyrd it-chef avvek negativt med motsvarande 2,3 MSEK främst till följd av att ordinarie it-chef blivit sjukskriven.

***Prognos i jämförelse med budget***

Totala personalkostnader för anställd personal antas minska jämfört med budget med motsvarande 14 MSEK i allt väsentligt till följd av att de ordinarie lönekostnaderna med tillhörande bikostnader antas bli något lägre till följd av senarelagda rekryteringar samt lägre utfall på övriga personalkostnader.

Kostnad för inhyrd personal ökar med 6 MSEK jämfört med budget till följd av högre kostnad för inhyrd lagerpersonal samt högre kostnad för inhyrd it-chef. Kostnaden för inhyrd personal antas därmed uppgå till ca 17% av de totala personalkostnaderna. Målsättningen med inhyrd lagerpersonal är att kunna optimera bemanningen utifrån förväntade volymer samt säkerställa robusta leveranser vid sjukdomar och semester.

Kostnaden för inhyrd personal inkluderar även tillfällig inhyrning av tillförordnad it-chef under tiden då ordinarie är sjukskriven.

Totala kostnader inklusive inhyrd bemanning antas därmed bli 8 MSEK lägre än budget.

### 5.1.3 Konsultkostnader

| Externa Konsultkostnader (Mkr) | Utfall | Budget | Budgetavvikelse | Förändr. % | Prognos år | Budget år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Juridik | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 |
| PR | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 |
| Management | 0 | 0 | 0 | 0 % | 0 | 0 |
| IT | -7 | -4 | -3 | 78,4 % | -10 | -6 |
| Övriga | -2 | 0 | -2 | -66,2 % | -3 | 0 |
| **Summa externa konsultkostnader** | **-9** | **-4** | **-5** | **-5,1 %** | **-13** | **-6** |

IT-relaterade konsultkostnader avser framför allt vidareutveckling av order- och lagersystemen samt e-handelssystemet. Helårsbudgeten ska uppgå till 12 MSEK, det inrapporterade värdet i tabellen ovan kolumn "budget år" är inkorrekt, likaså den periodiserade budget. Prognos för helåret antas bli marginellt högre än lagd budget motsvarande 13 MSEK.

Övriga konsultkostnader avser framför allt projektrelaterade kostnader såsom extern projektledare för projektet översyn affärsmodell/prismodeller närmare beskrivet i kapitel 1.1. I utfallet ingår även kostnader för bakgrundskontroller som görs på nyrekryteringar. Även gällande denna post konstateras att den inrapporterade budgeten för helåret är inkorrekt. Det faktiska utfallet per augusti understeg

antaganden om kostnader både för perioden och helåret.

### *Prognos i jämförelse med budget*

Affärsområde sjukvårds- och förbrukningsmaterial

- Totala volymen antas bli 2% sämre än budget på helår och bygger på historiskt utfall och trend för resterande månader under året.
- Totala intäkter prognosticeras minska med 9,3 MSEK vilket motsvarar -0,8%. Snittpris per såld artikel har anpassats till aktuellt utfall.
- Justering av abonnemangsavgiften för ett av akutsjukhusen som var för lågt räknad i budget. I övrigt ingen justering av abonnemangsavgiften.
- Vitesintäkter prognosticeras ned till 1 MSEK på helår. Ursprunglig budget låg på 6 MSEK.
- Kassationer bedöms hamna på 7,8 MSEK vilket är 0,8 MSEK högre än budgeterad nivå.

Affärsområde Transport

- Intäkterna för transport tjänster prognosticeras minska med 6,7 MSEK. Budbilar står för minskningen bla som en följd av lägre pris till kund drivet av att kostnaderna för transporterna blivit lägre.
- Verksamhetsområde Posten/Info prognosticeras ökade intäkter med 1,4 MSEK som en följd av att intäkter, vilka tidigare bokförts mot transporttjänster, nu bokförs i rätt verksamhetsgren.
- Täckningsgraden för transporttjänster exklusive lastbilar i affärsområde sjukvårds- och förbrukningsvaror antas bli 30,8% jämfört med budget på motsvarande 28,9%.

Övrigt

- Övriga intäkter prognosticeras ligga kvar på budgeterad nivå.
- Bidrag prognosticeras till 14 MSEK plus fakturering av beredskapslager motsvarande 20 MSEK.
- Totala investeringar antas bli i paritet med budget. Minskande investeringar i projektportföljen, men löpande investeringar antas öka något.
- Utgiften för utvecklingsportföljen antas minska med 8 MSEK medan kostnaden för året antas öka med 2 MSEK till följd av ändrade förutsättningar. Största enskilda förklaringar till den förändrade fördelningen av utgiften mellan investering och kostnad är till följd av att projekt Autostore (lagerautomatik) och projekt beslutsstöd har fått ändrade förutsättningar. Projekt Autostore är pausat och projekt beslutsstöd drivs tillsammans med Serviceförvaltningen Administrativ IT.
- Totala personalkostnaderna antas bli något lägre än budget till följd av något för högt antagen kostnad för framför allt ordinarie lönekostnader samt vakanser som tillsätts i ett senare skede än vad som antogs i ursprunglig budget.

Effekten av högre kostnad för inflation i pensionsskuldsberäkningen antas uppgå till knappt 3 MSEK enligt underlag från KPA. Exkluderat inflationseffekten i pensionsskulden nås avkastningskravet.

### 5.1.4 Administrativa kostnader

| Administrativa kostnader (mkr) | Utfall | Budget | Budgetavvikelse | Förändring utfall fg år | Prognos år | Budget år |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Administrations kostnader | -40 | -45 | 5 | -11,1 % | -67 | -67 |

De administrativa kostnaderna understeg budget med 5 MSEK.

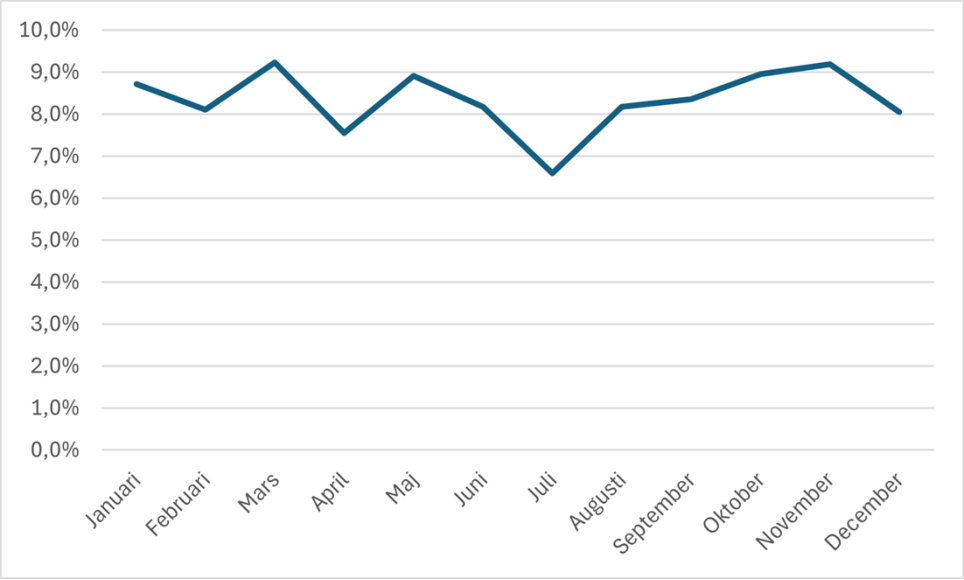
***Prognos i jämförelse med budget***

Prognos för helår antas bli i paritet med budget.

### 5.1.5 Säsongsvariationer

I stort följer bolagets sålda order nedan redovisad trend per månad och år. Under sommarmånaderna sjunker volymerna något och försäljningen ökar något under hösten framför allt under månaderna oktober och november.

Försäljning (antal order) per månad

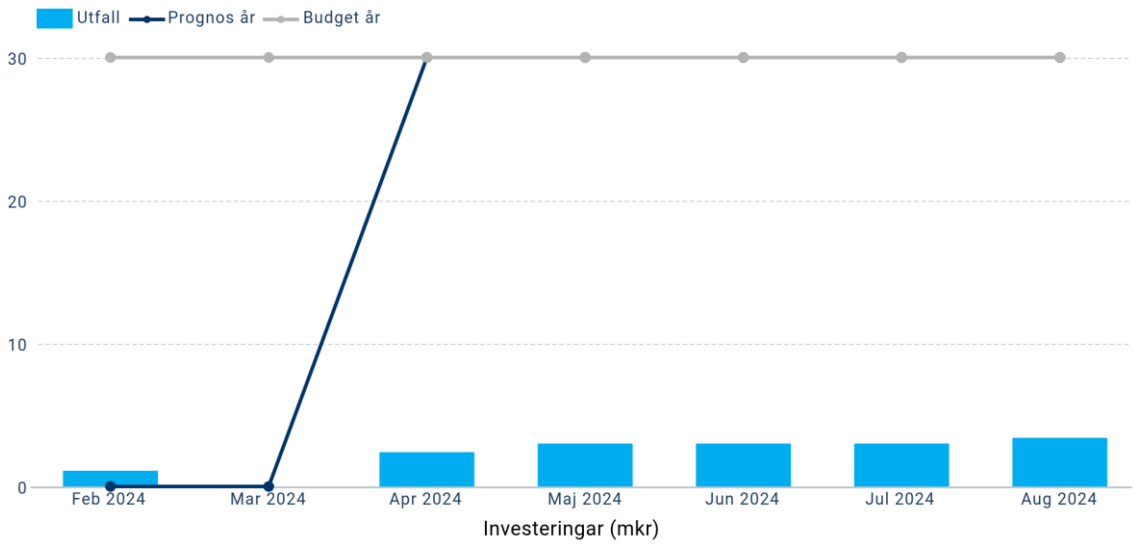


## 5.2 Åtgärder för ett resultat i balans

| Åtgärder (Mnkr) | Budgeterad effekt 2024 | Realiserad effekt jan-aug 2024 | Prognostiserad effekt 2024 | Avvikelse prognostiserad effekt jmft budget 2024 | Budgeterad effekt 2025 | Budgeterad effekt 2026 | Budgeterad effekt 2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Summa** | | | | | | | |

Bolaget är i fas med fastställt resultatmål, inga åtgärder behöver vidtas.

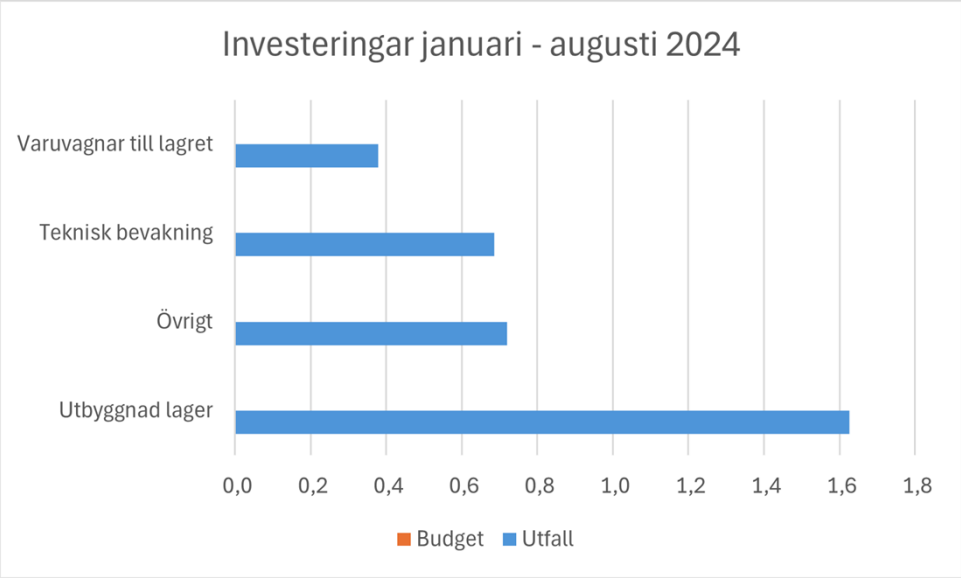
## 5.3 Investeringar




### Utgift i jämförelse med budget

Ackumulerat investeringsutfall uppgick till 3,4 MSEK vilket motsvarar en upparbetningsgrad på 11%. Under perioden har investeringar gjorts i pallställage för utbyggnad av lagret och i system för teknisk bevakning. I posten övrigt i nedanstående diagram ingår bla näthyllplan till samtliga pallplatser i lagerverksamheten.

Den enskilt största investeringen i årets budget verkställs under hösten och avser fordon till bolagets pågående arbete med att ta över turbilsverksamheten i egen regi. Idag köps tjänsten av extern part.




### 5.3.1 Prognos i jämförelse med budget

Årets prognos uppgår till 30 miljoner kronor vilket motsvarar en prognosticerad upparbetningsgrad mot budget på 100 procent. Prognosen speglar lagd budget.

### 5.3.2 Status enskilda investeringsobjekt

Bolaget har inga investeringar överstigande 100 miljoner kronor.

### 5.3.3 Status investeringsplanens genomförbarhet och risk

Bolaget ser inga hinder med att genomföra investeringsplanen för 2024. Några områden kommenteras nedan:

Turbilar i egen regi

Den största investeringsposten i årets budget avser införskaffning av fordon för att verkställa turbilar i egen regi från november 2024. Uppdaterade beräkningar indikerar en investeringsnivå motsvarande några procent högre än planerad. Beräknade kostnader antas bli något lägre än budgeterat.

Teknisk bevakning

En viss förskjutning i tid gällande utgiften för införandet av nytt system för teknisk bevakning (inbrott, passage, kameraövervakning) påverkar årets investeringsbudget vilket inte var planerat. Total investeringsnivå är i linje med fastställd budget över tid.

Övriga investeringar

I bolagets investeringsbudget för 2024 ingår investering i ett nytt beslutsstödsystem (bolaget har inget beslutsstödsystem idag) och det har beslutats om att bolaget ska

nyttja regionens befintliga koncerndatalager för de system som koncernen redan byggt upp strukturer för (Heroma personalsystem och Raindance ekonomisystem) samt att via Serviceförvaltningen Administrativ IT bygga ett separat datalager för MediCarrier inom ramen för koncernens datalagerstruktur.

En större renovering av befintliga omklädningsrum är i slutfasen.

# 6 Nämnd-/styrelsebehandling

**Anvisning**

"Delårsrapporten för 2024 är **behandlad/behandlas** i **x-nämnden/x-styrelsen** den **XX månad** 2024."

Delårsrapporten för 2024 behandlas av MediCarriers styrelse den 24 september 2024.