Årsredovisning 2020

VärNa

Beslutad av styrelsen 2020-03-26

Signering av justerare
på varje sida

Ordförande har ordet

Året som gått har verkligen varit ett utvecklande och utmanande år för samordningsförbundet. Redan 2019 påbörjades arbetet med en ny organisering för projekten vilket syftade till att skapa en mera sammanhållen och lärande organisation till gagn för såväl målgrupper som medlemmar. Ett arbete som fortgick under våren med stort engagemang från medarbetare, beredningsgrupp och styrelse.
Den nya *"VärNas projektverksamhet"* sjösattes i september och har kommit igång på ett bra sätt med flera nya medarbetare.

Covid -19 och pandemin har påverkat hela vår värld och samordningsförbundet är inget undantag. Efter en kortare nedstängning under mars-maj med krav på hemarbete för medarbetare såg förbundet att konsekvenserna för de människor som deltog i projekt blev allt för negativa. Flera saknade egen teknisk utrustning och man upplevde sig obekväm i digitala situationer. Förbundet valde därför att återgå till schemalagd närvaro för personalen och skapa förutsättningar för kvalitativa möten med bibehållen fysisk distans och god hygienisk standard.
Samtidigt så kan man se att det också finns personer inom målgrupperna som upplever stor otrygghet under rådande pandemi och som därför valt att helt isolera sig vilket gör det svårt för förbundet att nå ut inom projektverksamheten i alla lägen.
Ytterligare utmanande faktorer har varit att vissa arbetsplatser har valt att övergå till distansarbete vilket gjort det omöjligt att bibehålla överenskomna arbetsträningsplatser. Trots detta så ser vi att förbundet har lyckats mycket väl i sitt arbete med projektverksamheten, över 250 personer har varit aktuella för insatser och närmare 30 % av de som deltagit i MIA-projektet (20 % för totala projektverksamheten) har kunnat gå vidare till arbete och/eller studier vilket är ett imponerande resultat.

Inför år 2020 hade förbundet tillfälligt valt att avstå 25 % av medlemsavgifterna för att istället ianspråkta en större del av det egna kapitalet. Vid prognos för kommande år hade förbundet åter kalkylerat med medlemsavgifter enligt 2019 års nivåer. Hösten har sedan visat på den knepiga situation som samordningsförbundet hamnar i när det gäller tilldelning av medel. Förslag om minskade anslag från vissa medlemmar och sena beslut om faktisk tilldelning gör det väldigt svårt för förbunden att kunna arbeta långsiktigt genom den stipulerade arbetsformen, projekt. Frågan om förbundens finansiering lyftes även på den av VärNa arrangerade årliga presidiekonferensen under oktober då länets samtliga förbundspresidier samlades digitalt. Samtliga är överens om vikten av att medlemmarna arbetar för en hållbar och mera långsiktig hantering av förbundens finansiella förutsättningar.

Stockholm 2021-02-12

Andreas Falk
Ordförande

Signering av justerare
på varje sida

Innehållsförteckning sidor

1. INLEDNING 4

2. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 4

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling 4

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 5

1.3. Händelser av väsentlig betydelse 6

1.4. Styrning och uppföljning av verksamheten 6

1.5. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning 8

Individinriktade: 10

Strukturinriktade: 11

1.6. Väsentliga personalförhållanden 13

1.7. Förväntad utveckling 14

2. DRIFTREDOVISNING 16

3. RESULTATRÄKNING 17

4. BALANSRÄKNING 17

5. KASSAFLÖDESANALYS 18

6. NOTER 19

7. STYRELSENS UNDERSKRIFT 21

BILAGOR TILL ÅRSREDOVISNINGEN

1. Måluppfyllelse aggregerad nivå

2. Måluppfyllelse projekt Hälsofrämjande etablering (HE)

3. Måluppfyllelse projekt MIA & MIA Vidare

4. Måluppfyllelse projekt Rätt stöd för mig (RSFM)

5. Projektspecifik statistik

Signering av justerare på varje sida

1. Inledning

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för år 2020.

Till redovisningen hör 5 bilagor.

Organisation
Samordningsförbundet är en juridisk person med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Stockholm samt Nacka och Värmdö kommuner som medlemmar och har kollektivavtal genom Sobona. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Styrelsen har även inrättat ett kansli som leds av förbundschefen. Samordningsförbundet bildades den 13 maj 2016 genom en sammanslagning av samordningsförbunden Välfärd i Nacka och VärmSam.

Uppdrag
De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundens uppgift är att stödja utveckling av samverkan mellan medlemmarna samt att finansiera individinriktade utvecklingsprojekt där parterna har uppmärksammat brister i samverkan.

Finansiering
Årets tilldelning från förbundsmedlemmarna uppgår till 5 736 000 kronor, där Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrar med hälften av medlen, landstinget/regionen med en fjärdedel och kommun/er med resterande fjärdedel. Övriga intäkter har i huvudsak utgjorts av delfinansiering för projektverksamheten genom Europeiska socialfonden med 5 752 586 kronor.

Verksamhetsidé och vision
Samordningsförbundet VärNa ska bidra till att utveckla en effektiv och ändamålsenlig samordning av insatser och myndighetssamverkan till förmån för människor som behöver stöd från flera än en av medlemmarna för att helt eller delvis nå egen försörjning.

2. Förvaltningsberättelse

2.1 Översikt över verksamhetens utveckling

	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	11594	12534	10739	9325	4759
Verksamhetens kostnader	-14282	-13854	-8662	-5161	-2742
Årets resultat	-2688	-1320	2077	4164	2017
Soliditet	73%	80%	78%	78%	73%
Antal anställda	8	5	4	3	2

Samordningsförbundet VärNa har ökat sin personalstyrka under åren och det i takt med att de har fler projekt som kräver mer personal. Under 2020 har de haft 11 anställda som omräknat till heltidsanställda blir 8 stycken. Förbundet har en stabil soliditet och de har de haft genom åren.

Signering av justerare på varje sida

2.2 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Inför verksamhetsåret 2020 beslutade styrelsen om att tillfälligt avstå 25 % av planerade medlemsavgifter. Detta mot bakgrund av att förbundet sedan starten haft ett större eget kapital än vad som anses rimligt för ett samordningsförbund[1]. Förbundet gör under 2020 ett minusresultat med ca 2,7 mkr vilket belastat det egna kapitalet. Budget för 2021 samt prognos för 2022 och 2023 visar dock att förbundet från år 2022 riskerar att inte klara av att täcka verksamhetens kostnader med mer än en återgång till den ursprungliga medelstilldelningen från medlemmarna. Under sensommaren meddelade Region Stockholm att man avsåg att minska sin medelstilldelning för samtliga samordningsförbund i länet inför 2021. För VärNas del skulle det innebära en minskning med 10 % med utgångspunkt från 2020-års tilldelning vilket i realiteten skulle innebära en minskning med 35 % på två år från Region Stockholm. Efter att medlemmen uppmärksammats på det hela så korrigerades minskningen mot att utgå från 2019-års medelstilldelning och inte den prognosticerade uppräkningen som förbundet hade för år 2021. En oförutsägbarhet i finansieringen gör det svårplanerat för förbundet vars projektverksamhet vanligtvis löper på tre till fyra års sikt. En dialog med styrelsen och medlemmarna har initierats under januari 2021 för att tillsammans se över vilken verksamhet som ska kunna bedrivas framöver och vilka förutsättningar för finansiering som behöver säkerställas.

VärNas projektverksamhet har under 2020 haft två skilda utformningar. Fram till 2020-08-31 drevs projekten inom VärNa i separata projekt med sin egen organisering av personal och insatser. Från 2020-09-01 drivs alla VärNas projekt i en gemensam projektverksamhet med en gemensam organisering av personal och insatser. Undantaget var projektet HE (Hälsofrämjande etablering) som avslutades 2020-12-31 och därför inte berördes av förändringen. Skälet till organisationsförändringen har varit att förbundet upplevt att varje enskilt projekt haft tämligen identiska målsättningar och att dom metoder och insatser som erbjuds inom respektive projekt i hög grad är likvärdiga. Skillnaderna mellan olika projekt har i huvudsak varit målgrupperna. Sett mot bakgrund av samordningsförbundens existens, brister i samordning mellan myndigheter, så vill förbundet därför pröva huruvida en sammanhållen projektverksamhet med "en-dörr-in" för alla förbundets målgrupper (personer med behov av samordnat stöd i åldrarna 16–64 år) är mer resurseffektiv samt skapar bättre förutsättningar för strukturella processer, lärande och tillvaratagande av resultat.
VärNa har också beviljats delfinansiering som projektägare för ESF-projektet Amazon.

Förbundets ökade kostnader under året hänförs till personal, detta då projektverksamheten utökats och därmed även behovet av kvalificerad kompetens i form av ekonom och analytiker. Merparten av personalkostnaderna för förbundet finansieras via projektverksamheten men ses även i den ökningen av personalkostnader som belastar kansliet.

Vi ser samtidigt en förändring då det blivit allt svårare att låna in medarbetare till projektverksamheten från medlemmarna vilket lett till att förbundet själva fått rekrytera in ett antal personer på tidsbegränsade anställningar. Oberoende av arbetsgivare så har förbundet ett arbetsmiljöansvar då medarbetare arbetar inom projektverksamheten. Kostnader för arbetsplatser och viss teknik läggs också på förbundet. Vi ser i nuläget ingen ekonomisk risk för förbundet men en dialog med beredningsgrupp och styrelse har initierats

[1] Nationella rådets rekommendationer om sparade medel/eget kapital 2013-10-02, www.finsam.se

Signering av justerare
på varje sida

för att se över möjligheterna för medlemmarna att i en större utsträckning stå för arbetsgivarskapet för de medarbetare som arbetar i projektverksamheten. En kritisk fråga kopplad till arbetsgivare är att personal som har ett samordningsförbund som arbetsgivare inte äger rätt att registrera i det för samordningsförbunden obligatoriska uppföljningssystemet SUS. Vilket också väger in i samtalen kring arbetsgivare.

Effekterna av pandemin har bidragit till att verksamheten fått lov att ställa om och arbeta betydligt mera med att möta deltagare på distans. Detta är en olycklig situation för förbundets målgrupper då många har ett stort behov av att befinna sig i förtroendeskapande och trygga situationer vilket i huvudsak sker genom fysiska möten. Det är också mycket tydligt att förbundets medlemmar påverkats av pandemin, en tydlig ökning bland antalet arbetssökande hat bland annat bidragit till att Arbetsförmedlingen prioriterat att möta dom som nyligen mist sitt arbete vilket har inneburit att människor som står långt ifrån arbetsmarknaden hamnat längre bak i kön. Ett ökat tryck har också påverkat Försäkringskassans medarbetare och därmed begränsat möjligheterna till efterfrågad samverkan. Myndigheternas beslut att också helt stänga ner verksamheterna för besök bidrar till svårigheter för vissa inom samordningsförbundets målgrupper.

2.3 Händelser av väsentlig betydelse

Sedan mars månad har VärNas projektverksamhet på olika sätt anpassats efter samhällets restriktioner och rekommendationer för att minska och om möjligt undvika smittspridning av coronavirus. I perioder har kontoret varit stängt för besök och upprätthållande av fysisk deltagarkontakt har varit hänvisat till att ske utomhus eller på arbetsträningsplatser. En av konsekvenserna av den kraftiga smittspridningen har varit att gruppsammankomster begränsats och till följd av det har VärNas gruppverksamhet både minskat i gruppstorlek samt prövats att ske digitalt. Förbundet har också tillämpat telefon och andra digitala former för enskilda möten. Det som bör noteras är att man har svårt att bygga de för målgrupperna ofta nödvändiga relationerna i digitala forum vilket kan leda till att den enskildes process förlängs i tid. Till följd av att medlemsorganisationernas omprioriteringar och arbetsbörda också förändrats under pandemin vilket har lett till ett minskat antal intresseanmälningar. Ytterligare en försvårande omständighet är de begränsningar i systemtillgång som finns hos dom statliga myndigheterna vilket har försvårat i kontakterna. Vi ser också att flera arbetsgivare valt att tillämpa hemarbete för ordinarie personal vilket ställer personer som behöver arbetsträning utanför. Trots omständigheterna har förbundet agerat mycket aktivt för att upprätthålla en god tillgänglighet och kvalité inom hela verksamheten. Dessvärre så har planerade strukturella insatser under våren fått ställas in, exempelvis frukostseminarier och VärNa-dagen.

2.4 Styrning och uppföljning av verksamheten

I VP 2020 formuleras följande grundläggande upplägg för förbundets verksamhet:

1. Förbundets arbete utgår från den av styrelsen beslutade visionen; VärNa 2026
2. VärNa ska fungera som facilitator och ett utvecklingsstöd i de delar där samverkansbrister, kopplat till VärNas målgrupper, gemensamt har identifierats
3. VärNas medlemsorganisationer är ansvariga för att goda resultat och erfarenheter får effekt i respektive organisation

Signering av justerare på varje sida

4. VärNa ska arbeta metodiskt och strukturerat för att parterna ska kunna nå en än mer ändamålsenlig och långsiktigt hållbar samordning
5. Samverkan och samordning måste adresseras särskilt oaktat parternas uppdrag om att samverka ex. via direktiv/regleringsbrev etc.
6. Parternas ordinarie insatser ska inte bedrivas inom ramen för förbundet

Styrelsen har haft fem protokollförda möten under året, i mars behandlades årsredovisningen för 2019 och i september delårsrapporten för 2020. Vid styrelsens möten ges en lägesrapport från kansliet samt projektverksamheten. Sedan några år tillbaka så genomförs två arbetsmöten mellan styrelse, kansli och beredningsgrupp. Syftet är att tillsammans följa verksamheten och planera för kommande år. Under 2020 ställdes det första arbetsmötet in då det inte bedömdes fruktbart att hålla det digitalt. I oktober kunde ett fysiskt arbetsmöte genomföras då man tillsammans diskuterade inriktningen för verksamheten 2021.

För att underlätta styrelsens och förbundets arbete finns en utsedd beredningsgrupp vilken leds av förbundschefen. Gruppen har till uppgift att, tillsammans med kansliet, arbeta för att den beslutade verksamhetsplanen realiseras och att det finns en förankring ut i den operativa verksamheten hos respektive medlem. Gruppen har haft 5 möten under året vilka också sker 14 dagar innan ordinarie styrelsemöte för att säkerställa ev. behov av ärendeberedning.

Förbundet genomför årligen en medlemsdialog där kansliet redovisar verksamheten och förslag till kommande års verksamhetsplanering. Vid årets medlemsdialog beskrev förbundet erfarenheter där det uppstår krockar i styrsignalerna, bland annat förväntningar på att förbundet ska vara aktiva när det gäller direkta deltagarinsatser samtidigt som förbundet inte omfattas av sekretesslagstiftningen. Vidare så uppmärksammade ordföranden medlemsrepresentanterna på behovet av att revidera gällande förbundsordning med förhoppningen att medlemmarna skulle hinna ta ställning till styrelsens utskickade förslag.

2016 tog dåvarande styrelsebeslut om "Vision 2026" vilket hittills har varit det styrdokument bortsett från lagstiftning, förbunds-, arbets- och delegationsordning som har gällt. Vid arbetsmötet i oktober enades man om att göra en översyn av visionsdokumentet under 2021. Vidare så kan man se behov av tydligare målformuleringar och därtill kopplade indikatorer vilket togs fram och inkluderades i verksamhetsplanen för 2021.

Förbundets budgetprocess har främst utgått från statens struktur för medelstilldelning. Information om förslag till kommande års tilldelning skickas till förbundet i slutet av juni. Därefter tar förbundschefen fram förslag på övriga medlemmars avgifter och skickar dessa för synpunkter. Förslagen till budget presenteras för styrelsen i samband med verksamhetsplanen och fastställes därefter. Kommande års budget innehåller även en prognos för de därpå följande två åren. Då medlemmar under andra halva av 2020 signalerade en minskning av sin medlemsavgift kom frågan om budgetprocessen upp till diskussion i styrelsen. Man är enig om att det behövs bättre planeringsförutsättningar för förbundets verksamhet och man ska se över hur man i ett tidigare skede når ut till medlemmarna för snabbare besked.

Budgetuppföljning sker löpande inom kansliet och har kunnat utvecklas ytterligare under året då en projektekonom har anställts. Avsaknaden av en internkontrollplan har uppmärksammats tidigare och fanns inte framtagen inför 2020. Detta är nu åtgärdat och uppföljningar samt återrapporteringar till styrelsen har systematiserats inför 2021.

2.5 God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Uppföljning av verksamheten
Den administrativa kostnaden har utgjorts av 26% av den totala kostnaden. Det beror till stor del på ökat antal anställda på förbundet. Fördelningen mellan individ- och strukturinsatser har varit 99% respektive 1%. Det beror till största delen på pandemin, vilket gjort att många övergripande strukturella aktiviteter inte kunnat genomföras.
Se mer under punkt 3, Driftsredovisning

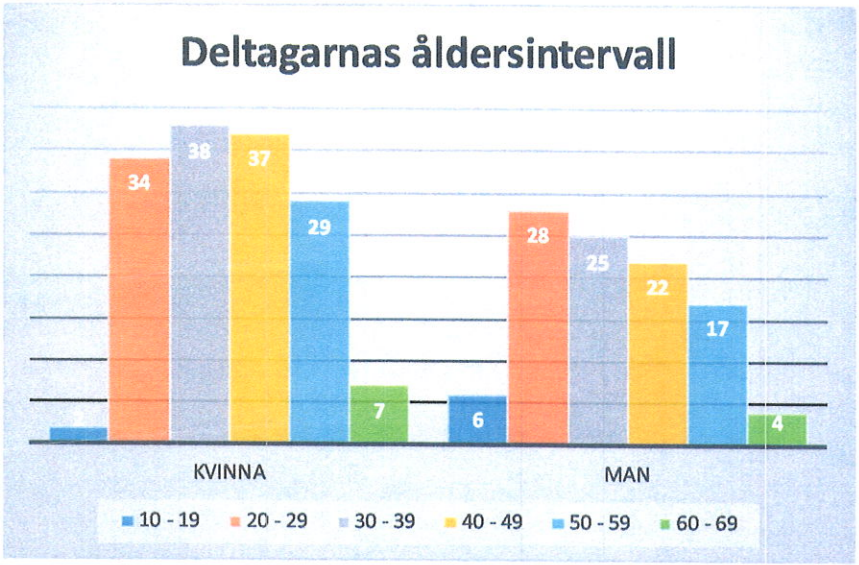
Under året har kansliet genomfört en behovsanalys för målgruppen långtidsarbetslösa utrikesfödda kvinnor vilket ledde till en beviljad ansökan om delfinansiering för projekt Amazon från Europeiska socialfonden. Övriga planerade förstudier har inte genomförts, detta mot bakgrund av såväl personella resurser som ett svalt intresse från medlemmarna. Under året har både projekt MIA samt Hälsofrämjande etablering avslutats. Bägge har varit föremål för extern utvärdering via respektive projektägare samtidigt som VärNa har tagit fram väldokumenterade slutrapporter för de två delprojekten. Förbundet har också deltagit i Nationella nätverket för samordningsförbunds gemensamma indikatorsmätning, statistik hämtas och redovisas regelbundet från SUS samt för projekt MIA/MIA-Vidare används även det digitala verktyget Aventus. (Redovisning av genomförd verksamhet kopplad till behovsinventering, åtaganden, prioriterande områden och målgrupper beskrivna i VP/budget). Under 2020 genomfördes också den första mätningen inom VärNa-modellen. Tyvärr så gjordes utskicket vid samma tid som pandemin just befästes som en pandemi. Många av verksamheterna hos förbundets medlemmar hade stora utmaningar att hantera och svarsfrekvensen blev tyvärr låg. I enlighet med verksamhetsplanen för 2021 så kommer en ny mätning att göras. En översyn av indikatorer och enkätfrågor kommer att ske tillsammans med beredningsgruppen innan utskick under hösten 2021.

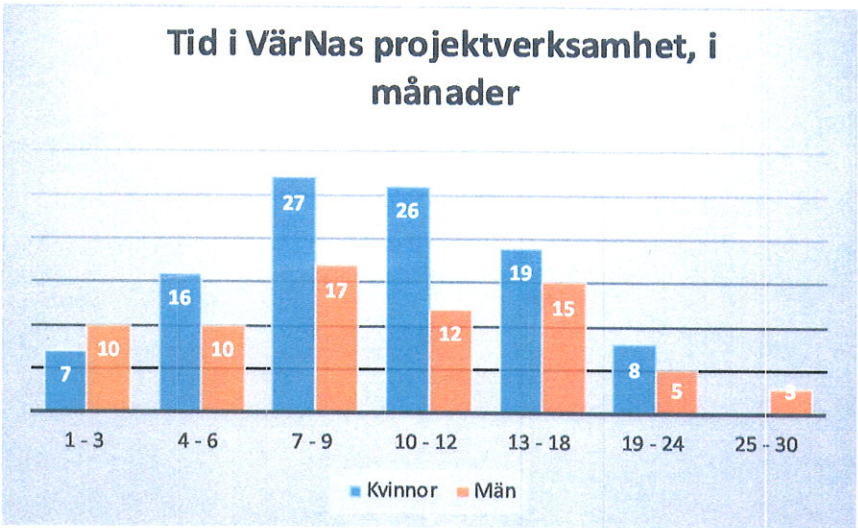
Målgrupper
VärNa har under 2020 vänt sig till målgrupper som berörs av projekten MIA/MIA Vidare, Hälsofrämjande etablering och Rätt stöd för mig. Dessa beskrivs enligt nedan:

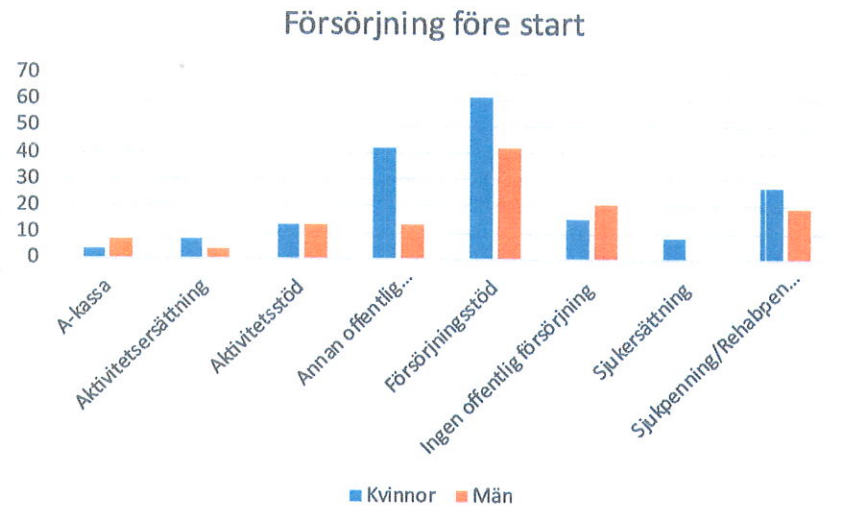
- ✓ Invånare (16–64 år) i Nacka och Värmdö Kommun som har behov av samordnat stöd från fler än en myndighet, för att komma ut på arbetsmarknaden.
- ✓ Nyanlända kvinnor och män som omfattas av Arbetsförmedlingens etableringsuppdrag och som misstänks ha någon form av ohälsa eller funktionsnedsättning samt personer som avslutats i etableringsuppdraget inom de senaste sex månaderna.
- ✓ Unga vuxna med daglig verksamhet p g a neuropsykiatrisk funktionsvariation och/eller som har aktivitetsersättning, 18–35 år.
- ✓ Unga vuxna som får indrag eller avslag på aktivitetsersättning, 18–35 år.
- ✓ Unga från 16 år, med stort stödbehov som varken arbetar eller studerar (eller ligger i riskgruppen).
- ✓ Förstudie har bedrivits för det nya projektet Amazon vars målgrupp är långtidssjukskrivna/långtidsarbetslösa kvinnor i Värmdö och Nacka Kommun.

De som deltagit i VärNas projektverksamhet under året beskrivs i nedan diagram uppdelat på kön, ålder, tid i projektet, försörjning före projektdeltagande, utbildningsnivå samt tid i offentlig försörjning. Siffrorna har hämtats från SUS (System för Uppföljning av Samverkan), se www.susam.se. Se notis beträffande statistiken efter diagrammen.

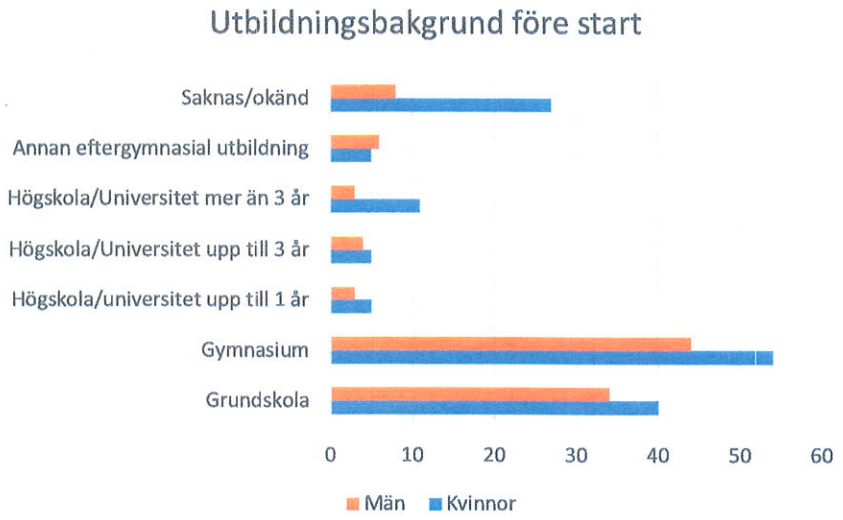
Signering av justerare
på varje sida

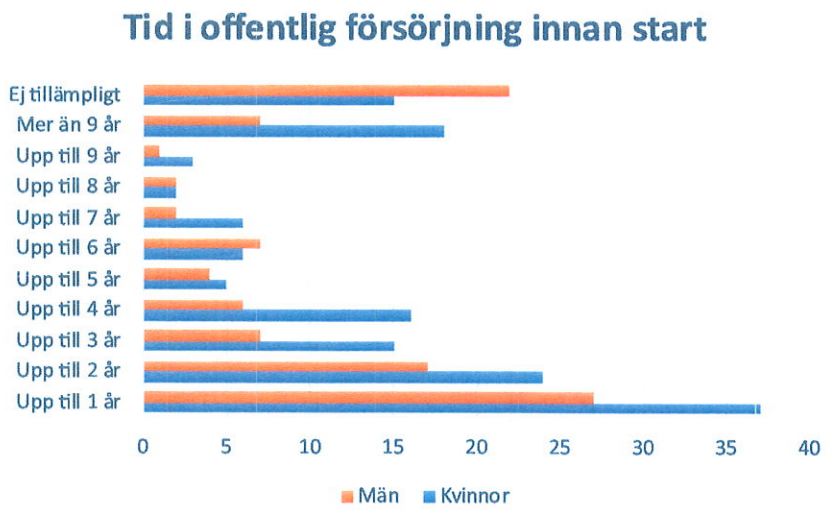






Signering av justerare på varje sida





Notis beträffande statistiken från SUS (System för Uppföljning av Samverkan):
Systemet förvaltas av Försäkringskassan. Ett nytt rapportverktyg installerades i SUS i oktober 2020. Det visade sig innehålla allvarliga brister som inte till alla delar är korrigerade. Därför måste viss reservation göras vad gäller statistiken i denna redovisning. Dessa siffror gäller för perioden 200101–201231.

Insatser

Under 2020 har såväl individinriktade som strukturpåverkande insatser genomförts och finansierats av Samordningsförbundet VärNa. Dessa sammanfattas nedan:

Individinriktade:

Insats	Syfte	Mål
Myndighetsgemensamt team (MGT)	Säkerställa samverkan mellan medlemsorganisationerna för att skapa myndighetsgemensam handlingsplan tillsammans med den det berör.	Etablera myndig-hetsgemensamt team för framtida implementering.

Signering av justerare på varje sida

Mobiliseringskurs	Rusta deltagarna, ge ökad egenmakt och delaktighet inför vidare insatser för att närma sig arbete/studier.	10–15 st.
Arbetsträning - upphandlad och extern	Pröva deltagarnas arbetsförmåga. Identifiera hinder och stödbehov för vidaregång mot arbete.	40 st.
Mobil SE-handledare	Bistå deltagare och arbetsgivare med handledning och stöd så att arbetsträning innebär en stegförflyttning mot anställning.	30 st.
SE-handledning Individuell Grupp	Hitta ordinarie arbetsplatser där deltagarnas förmågor kan tas tillvara och hinder minimeras samt ge stöd till lyckad stegförflyttning mot anställning.	30 individuellt 5–10 i grupp
Fördjupad kartläggning	Få en bättre träffsäkerhet inför nästa steg mot arbete/studier.	4 st.
Nätverksmöten	Uppföljning av insatsen och planering av nästa steg tillsammans med de det berör för en sömlös övergång och fortsatt stegförflyttning.	3 st.
Motiverande samtal	Stärka egenmakt och möjlighet till stegförflyttning	2 st.
Hälsosamtal	Identifiera ohälsa hos nyanlända.	18 st.
Hälsoskola	Öka hälsolitteraciteten och stödja deltagarnas stegförflyttning och upplevelse av ökad egenmakt.	4 starter á 8 delt.
Vägledning	För att stödja deltagarnas klargörande av deras förutsättningar och vägar till arbete eller studier.	4 starter á 8 delt.
Implementering av friskvårdsinsatser	För att öka deltagarnas SFI inlärning.	I Värmdö kommun.

Strukturinriktade:

Insats	**Syfte**	**Mål**
VärNa projektverksamhet	Genom en samordnad struktur tillgodogöra sig projektens samlade erfarenheter och lärande och tydliggöra behov av förbättringar på individ-organisation och systemnivå.	Driva VärNas pågående projekt med enhetlig struktur och insatser.
VärNa frukost	Kompetenshöjande frukostmöten med aktuella och relevanta teman för medlemsorganisationerna att skapa dialog och utvecklas kring.	2*3 st. våren 2020
VärNa dagen	Ett forum för målgruppen att mötas kring frågor som rör samverkan och samordning för att stödja personer vidare mot egenmakt och egen försörjning.	13 maj 2020
VärNa modellen - Första lokal mätning samt gemensam analys av resultatet med styrelse och beredningsgrupp.	Tydliggöra förutsättningar för samverkan för att kunna skapa goda förutsättningar och en gemensam plattform för samordnade insatser som leder till ökad egenmakt och stegförflyttning mot egenförsörjning för målgruppen med komplexa stödbehov.	Mätning våren 2020
Insatskatalogen	Öka parternas överblick av målgruppsrelaterade insatser och aktiviteter på såväl lokal som regional nivå. Bidra till att öka medborgarnas egenmakt då de som enskilda själva kan söka och finna, en för deras behov, relevant insats.	Öka antalet insatser i katalogen. Informationsinsats för att göra katalogen känd i större omfattning.

Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

Överlag har VärNas projektverksamhet uppnått de satta målen för 2020 på individnivå. Delprojekten har helt eller delvis tagit emot det uppsatta antalet deltagare. Likväl när det gäller genomförda insatser har de helt eller delvis levererat insatser för att stödja deltagarna i den utsträckning som man målsatt att göra för 2020.

Resultaten av genomförda insatser har till viss del uppnåtts och de differenser som varit bedöms gå att härleda till deltagarna som togs in i projektet. I MIA projektet såg delprojektet att deltagarna stod närmre arbetsmarknaden än projektet avsett vilket innebar att arbetsmarknadsförberedande insatser inte sågs som relevanta för deltagarens förväntade stegförflyttning.

I HE projektet såg det nationella projektet att målgruppen visade sig stå längre från arbetsmarknaden än vad problemanalysen visat. Till viss del påverkades också slutresultaten av coronapandemin som minskade arbetsmarknadens förutsättningar att ta emot deltagare för arbetsträning samt antalet jobbtillfällen för deltagarna.

Tabell 1

Volym och resultat VärNa totalt	Kvinnor	Män	Totalt	%
Antal deltagare totalt *	147	102	249	
- varav nya för året	50	37	87	
Antal avslutade under året	104	74	178	
- varav till arbete	13	16	29	16%
- varav till studier	5	3	8	4%
- aktivt arbetssökande	39	27	66	37%
- annan behovsanpassad lösning	59	28	87	49%
Övriga avbrott**	27	27	54	30%
Antal kvar i verksamheten	43	28	71	

** exkl 6 anonyma(4 kvinnor, 2 män)*
*** såsom flytt, sjukdom, föräldrarledighet, övrigt*

Tabell 2

Försörjningskälla	Antal deltagare före insats	Andel före	Antal deltagare efter insats	Andel efter	Förändring	Förändring i %
A-kassa	6	3%	3	2%	-3	-50%
Aktivitetsersättning	5	3%	8	4%	3	60%
Aktivitetsstöd	20	11%	18	10%	-2	-10%
Annan offentlig försörjning	54	30%	38	21%	-16	-29%
Försörjningsstöd	82	46%	71	40%	-11	-13%
Ingen offentlig försörjning	22	12%	30	17%	8	36%
Sjukersättning	5	3%	4	2%	-1	-20%
Sjukpenning/Rehabpenning	28	16%	30	17%	2	7%
Studiestöd/Studiemedel	0	0%	4	2%	4	
Uppgift saknas	0	0%	3	2%	3	

Siffrorna har hämtats från SUS (System för Uppföljning av Samverkan).
Måluppfyllelse och resultat redovisas i bilaga med sammanställd matris på aggregerad samt projektspecifik nivå.

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

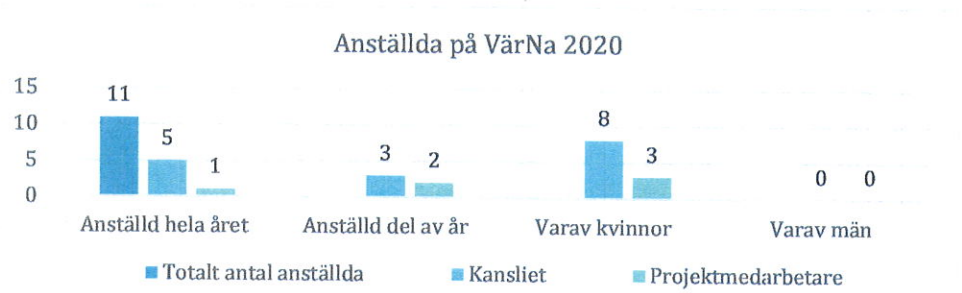
Insats	Omfattning	Effekter
VärNa projektverksamhet	Från 2020-09-01	Samordning mellan berörda verksamheter till stöd för den enskilde. Ökat lärande inom projektverksamheten och ut mot

Signering av justerare på varje sida

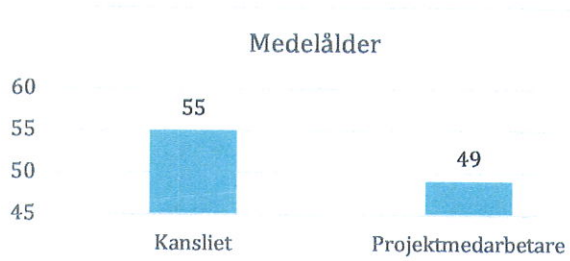
		medlemsorganisationerna, ökad kontakt och kommunikation mellan VärNas medlemmar.
VärNa frukost	1 inom ramen för MIA projektet	Externa deltagare uteblev till följd av Covid-19 och föreläsningen fungerade istället som kompetenspåbyggnad inom neuropsykiatriska diagnoser för projektmedarbetarna.
VärNa dagen	Planerad till 2020-05-13	Ställdes in till följd av Covid-19
VärNa modellen - Första lokal mätning samt gemensam analys av resultatet med styrelse och beredningsgrupp.	En mätning våren 2020, avrapporterad oktober	Deltagandet påverkades negativt till följd av Covid-19. De tillfrågade medlemsorganisationerna uppger att medarbetarna inte hade möjlighet att prioritera tiden att besvara enkäten.
Insatskatalogen	VärNa deltar i gemensamt utvecklingsarbete tillsammans med övriga deltagande samordningsförbund under ledning av SF Centrala Östergötland.	Fungerar på den avsedda plattformen. Fortfarande finns behov av att synliggöra plattformen och dess möjligheter till snabb och aktuell information om insatser och anordnare.
Utvecklingsdagar	Två gånger per månad med start 2020-09-01:	Gemensamt lösningsfokuserat förhållningssätt och metodik. Projektinformation och -organisering för ökad förståelse och utveckling. Handledning, metod- och kompetensutveckling.

2.6 Väsentliga personalförhållanden

Under 2020 har totalt 11 personer varit anställda, 6 personer hela året, 5 del av året.

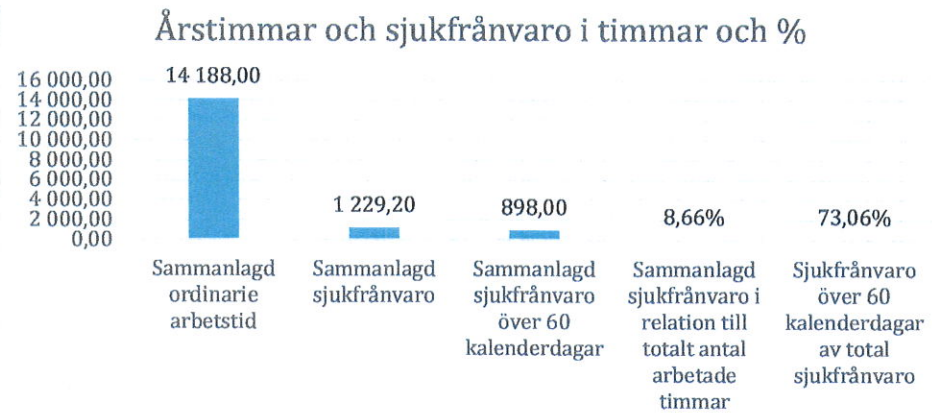


Samtliga anställda är kvinnor. Medelålder är på kansliet 55 år och bland projektmedarbetarna 49 år.

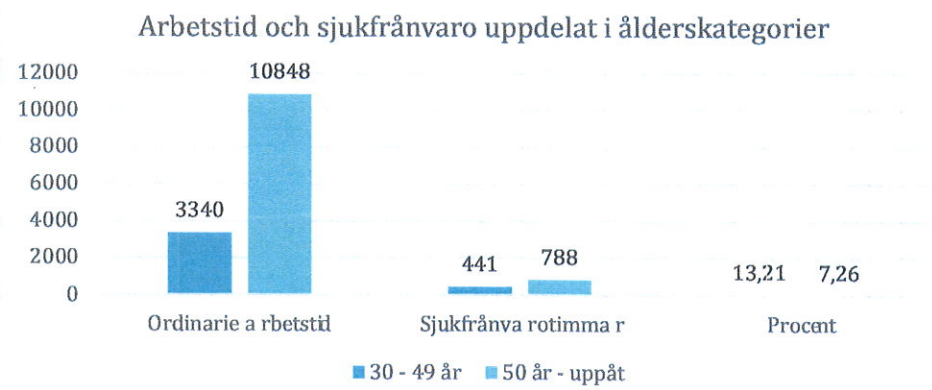


Signering av justerare på varje sida

Sammanlagd ordinarie arbetstid samt sjukfrånvaro i timmar och procent



Sjukfrånvaro uppdelad i ålderskategorier



2.7 Förväntad utveckling

Av den beslutade verksamhetsplanen för 2021 framgår följande inriktning

- Fortsatt fokus på ny organisering, VärNas projektverksamhet – indikatorer deltagares resultat
  185 personer förväntas delta inom projektverksamheten. Effekterna av pandemin utgör en risk och aktiva åtgärder för att klara målet görs genom alternativ till fysiska möten
- Genomförandefas, Amazon
  Avstämningsrapport för godkännande är inlämnad, pilotgrupp startar 22 mars 2021
- Utveckla intern styrning, IKP
  En internkontrollplan är framtagen och avstämningar enligt planen har gjorts, rapporteras till styrelsen mars 2021
- Utveckla återrapporteringar, extern kommunikation
  Ett arbete med framtagande av en kommunikationsplan påbörjades tillsammans med externt stöd i januari 2021

Signering av justerare på varje sida

- Framtagande av lämplig testpilot för implementering 2022
  Påbörjats av projektledningsgruppen tillsammans med analytikern
- Översyn av mål- och visionsdokument VärNa 2026
  Tema för gemensamt arbetsmöte mellan styrelse, kansli och beredningsgrupp i maj 2021
- Ny omarbetad mätning, VärNa-modellen
  Arbetet påbörjat tillsammans med beredningsgruppen i mars 2021
- VärNa 5 år
  På grund av pandemin kommer ingen fysisk konferens att hållas. Gemensam länskonferens genomförs digitalt i maj 2021 där VärNa håller ett eget seminarium om VärNa-modellen och firar 5 år som förbund

- Andra aktuella frågor
  - Budgetprocess/medelstilldelning
    Gemensam dialog mellan kansli och styrelse. Bedöms utgöra en risk då medlemmarnas egna budgetprocesser och ekonomiska ställning påverkar. Vidare så finns en stor risk att förbundet får svårt att klara framtida åtaganden om medlemmarna inte återgår till den budgetnivå med prognoser som fastställdes 2019.
  - Dataskyddsombud
    Ett påbörjat samarbete med Nacka kommun har avbrutits då kommunens eget dataskyddsombud lämnade sin tjänst. Kontakter kommer tas med Värmdö kommun för att se över möjlighet till köp av tjänst. Dialog med samordningsförbundet Östra Södertörn har också initierats för att undersöka eventuell gemensam upphandling.
  - Hantering av personuppgifter
    Hanteras idag genom att personuppgifter lagras på USB-minne och förvaras i låst skåp. En icke tillfredsställande lösning och frågan har lyfts tillsammans med andra samordningsförbund till riksdagsledamot.
  - Länsgemensamma kommunikationsinsatser
    Gemensam kommunikationsplan har tagits fram
  - Pandemin
    Förbundet agerar i enlighet med myndigheternas rekommendationer och söker samtidigt ändamålsenligs lösningar för att kunna erbjuda projektverksamhetens deltagare ett adekvat stöd.

Signering av justerare
på varje sida

3. Driftredovisning

Samordningsförbundet VärNa gör ett negativt resultat för året 2020 om 2 688 tkr. Budgeterat negativt resultat för året 2020 är 2 782 tkr.

Intäkterna för projekten MIA och MIA vidare har varit större än de budgeterade om 588 tkr, samtidigt som man har hållit de budgeterade kostnaderna. Även intäkterna för projektet Amazon har varit större än de budgeterade om 98 tkr. Men här har kostnaderna blivit högre än budgeterat om 66 tkr.
Projektet Hälsofrämjande etablering har haft lite mindre intäkter än budgeterat om 24 tkr men de har också haft lägre kostnader på 181 tkr. Även projektet Rätt stöd för mig har också haft lägre intäkter än budgeterat om 53 tkr men har samtidigt haft lägre kostnader om 323 tkr.
Samordningsförbundet VärNa har haft högre intäkter 2020 än budgeterat om 614 tkr men de har också haft ökade kostnader mot budget om 519 tkr. De projektrelaterade kostnaderna är lägre än de budgeterade om 427 tkr. Men kostnaderna som belastar förvaltningen är högre och det är lönekostnaderna som blivit betydligt högre än de budgeterade. Detta går att förklara med att Samordningsförbundet VärNas projektverksamhet ökat under året och därmed har behovet av personella resurser ökat. Det har varit små möjligheter att låna in personal från medlemsorganisationerna och VärNa har därför projektanställt nya medarbetare.

Belopp tkr	Utfall jan-dec 2020	Aktuell budget jan-dec 2020	Avvikelse utfall – budget
Kostnad	-14 281 802	-13 762 368	-519 434
Bidrag/intäkt	11 594 133	10 979 949	614 184
Resultat	-2 687 669	-2 782 419	94 750
Utgående eget kapital	6 186 025	6 091 275	94 750
Likvida medel	5 664 437		

Signering av justerare på varje sida

4. Resultaträkning

Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Verksamhetens intäkter	Not 2	11 588 810	12 523 810
Verksamhetens kostnader	Not 3	-14 281 706	-13 853 979
Verksamhetens resultat		**-2 692 896**	**-1 330 169**
Finansiella intäkter		5 323	9 959
Finansiella kostnader		-96	-77
Resultat efter finansiella poster		**-2 687 669**	**-1 320 287**
Årets resultat		**-2 687 669**	**-1 320 287**

5. Balansräkning

Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2020-12-31	2019-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Fasträntekonto		931 076	925 753
Omsättningstillgångar			
Fordringar	Not 4	1 904 146	3 430 730
Kassa och bank		5 664 437	7 048 309
Summa omsättningstillgångar		**7 568 583**	**10 479 039**
Summa tillgångar		**8 499 659**	**11 404 792**
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Årets resultat	Not 5	-2 687 669	10 193 982
Övrigt eget kapital		8 873 695	-1 320 287
Summa eget kapital		**6 186 025**	**8 873 695**
Kortfristiga skulder	Not 6		
Leverantörsskulder		1 182 082	1 393 407
Övriga skulder		394 213	230 272
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		737 339	907 418
Summa eget kapital och skulder		**8 499 659**	**11 404 792**

Signering av justerare på varje sida

6. Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys, den löpande verksamheten

Belopp i kr.	2020-12-31	2019-12-31
Årets resultat	-2 687 670	-1 320 287
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	**-2 687 670**	**-1 320 287**
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	1 526 584	-1 340 781
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-217 463	-386 479
Kassaflöde för den löpande verksamheten	**-1 378 549**	**-3 047 547**
Finansieringsverksamheten		
Fastränteкonto	-5 323	-9 931
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	**-5 323**	**-9 931**
Årets kassaflöde	**-1 383 872**	**-3 057 478**
Likvida medel vid årets början	7 048 309	10 105 787
Likvida medel vid årets slut	5 664 437	7 048 309

7. Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är i tillämpliga delar upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Vissa anpassningar har gjorts till FINSAMs verksamhet.
Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar är upptagna till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Not 2. Verksamhetens intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Bidrag Försäkringskassan/Arbetsförmedlingen	2 868 000	3 574 000
Bidrag Värmdö kommun	428 766	768 410
Bidrag Nacka kommun	1 005 234	1 018 590
Bidrag Stockholm läns landsting	1 434 000	1 787 000
Projekt Amazon	231 598	0
Projekt Rätt stöd för mig	616 787	0
Projekt Hälsofrämjande etablering	686 055	1 173 639
Projekt MIA	2 717 296	4 118 977
Projekt MIA Vidare	1 500 850	0
Anställningsstöd från Arbetsförmedlingen	0	4 549
Övriga rörelseintäkter	100 265	78 674
Summa	**11 588 810**	**12 523 810**

Not 3 Verksamhetens kostnader

	2020-12-31	2019-12-31
Administrativa kostnader	3 695 207	3192 769
Insatser / utvecklingsarbete	10 586 500	10 661 210
Summa	**14 281 706**	**13 853 979**

Not 4. Övriga fordringar

	2020-12-31	2019-12-31
Kundfordringar	97 660	151 875
Avräkning skattekonto	68 403	116 002
Moms	112 152	289 289
Övriga fordringar	-325	17 641
Förutbet kostn o upplup intäkt: ESF	1 405 887	1 742 592
Förutbet kostn o upplup intäkt: Övrigt	220 369	1 113 331
Summa	**1 904 146**	**3 430 730**

Not 5. Eget kapital

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående eget kapital	8 873 695	10 193 982
Årets resultat	-2 687 669	-1 320 287
Summa eget kapital	6 186 026	8 873 695

Not 6. Kortfristiga skulder

	2020-12-31	2019-12-31
Leverantörsskulder	1 182 082	1 393 406
Övriga skulder	394 213	230 272
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	737 339	907 418
Summa	**2 313 634**	**2 531 096**

8. Styrelsens underskrift

Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

Datum: 2021-03-26

Andreas Falk
Ordförande (t o m 30/11)

Filip Wiljander (m)
Ordförande (fr o m 1/12)
Vice ordförande (t o m 30/11)

Miranda Ahlers (c)
Ledamot

Maria K Rydinger (s)
Ledamot

Anders Widerström
Ledamot

Bilagor

1. Måluppfyllelse aggregerad nivå
2. Måluppfyllelse projekt Hälsofrämjande etablering (HE)
3. Måluppfyllelse projekt MIA & MIA Vidare
4. Måluppfyllelse projekt Rätt stöd för mig (RSFM)
5. Projektspecifik statistik

Signering av justerare på varje sida

1.5 Uppföljning och resultat för individinriktade insatser - aggregerad nivå

Insats	Mål	Resultat	Kommentar
Antal deltagare i VärNas projektverksamhet enligt projektplaner totalt	**MIA:**355 **MIA Vidare:** 200 **HE:** 80 **RSFM:** 75	**MIA:**358 **MIA Vidare:** 109 **HE:** 74 **RSFM:** 13	**MIA;** Projektperiod 2017-04-01 - 2020-08-31, målet uppnått med 108%. **MIA Vidare;** Projektperiod 2020-06-01 - 2022-12-31, årets resultat är 54,5% av projektperiodens totala mål vilket visar på mycket goda resultat och även att MIA-projektet är väl känt av remitterande myndigheter. **HE;** Projektperiod 2018-09-01 - 2020-12-31, 92% av målet uppnått. Detta bedöms till stor del bero projektets ändrade förutsättningar i samband med pandemin. **RSFM;** Projektperiod 2019-08-01 - 2022-06-30, årets resultat är 17% av projektperiodens totala mål vilket är lågt och tros bero på att det är ett nytt projekt med låg kännedom hos medlemsorganisationerna. Åtgärder som vidtagits är löpande informationstillfällen under hösten.
Deltagare i projektverksamheten som efter fullföljd planerade aktiviteter går vidare till arbete/studier.	**MIA:** 30% **MIA Vidare:** 30% **HE:** 20% **RSFM:** 40%	**MIA:** 29% **MIA Vidare:** 20% **HE:** 14% **RSFM:** 0%	**MIA;** Projektperiod 2017-04-01 - 2020-08-31, Målet ej uppnått, påverkan på resultat är längre sjukfrånvaro hos Mobil SE-handledare samt minskade fysiska möten till följd av pandemin. **MIA Vidare;** Projektperiod 2020-06-01 - 2022-12-31. Målet avser projektperioden och bedöms vara rimligt att nå. **HE;** Projektperiod 2018-09-01 - 2020-12-31, Målet ej uppfyllt och bedöms bero på att målgruppen stod längre från arbetsmarknaden än

			analysen visat samt att 23% av deltagarna flyttade från kommunerna innan resultat och avslut. **RSFM;** Projektperiod 2019-08-01 - 2022-06-30, Målet avser projektperioden, projektet är just uppstartat och deltagare har därför ej hunnit avslutas mot resultat.
Deltagare i projektverksamheten som efter fullföljd planerade aktiviteter avslutas till ordinarie arbetsmarknadsförberedande insatser.	**MIA:** 30%	**MIA:** 29%	**MIA;** Projektperiod 2017-04-01 - 2020-08-31. Målet ej uppnått, pandemin bedöms ha påverkat övergång till ordinarie arbetsmarknadsförberedande insatser hos Af eller kommunerna och fler deltagare har fått fortsätta i MIA Vidare.
Deltagare i projektverksamheten som efter fullföljd planerade aktiviteter känner ökad egenmakt över sin situation.	**MIA:** 60%	**MIA:** 81%	**MIA;** Projektperiod 2017-04-01 - 2020-08-31. Målet uppnått, 89% av männen och 73% av kvinnorna uppger sig känna ökad egenmakt efter avslutat projekt.
Mobiliseringskurs	**MIA:** 10–15 deltagare	**MIA:** 35 deltagare	**MIA;** Projektperiod 2017-04-01 - 2020-08-31. Målet uppnått
Arbetsträning	**MIA:** 40 deltagare	**MIA:** 106 deltagare	**MIA;** Projektperiod 2017-04-01 - 2020-08-31. Målet uppnått
SE- metoden - individuellt och i grupp	**MIA:** 30 individuellt + en grupp	**MIA:** 28 individuellt + en grupp	**MIA;** Projektperiod 2017-04-01 - 2020-08-31. Målet ej uppnått och bedöms ha påverkats av att en medarbetare var långtidssjukskriven under våren.
Hälsosamtal	**HE:** 18	**HE:** 12	**HE;** Projektperiod 2018-09-01 - 2020-12-31. Målet ej uppnått, 67% av målet uppnåddes. Coronapandemin och minskat inflöde påverkade antalet hälsosamtal
Hälsoskola	**HE:** 1–2 grupper	HE: 3 grupper	**HE;** Projektperiod 2018-09-01 - 2020-12-31. Målet uppnått

Vägledningsgrupp	**HE:** 3 grupper	**HE:** 3 grupper	**HE;** Projektperiod 2018-09-01 - 2020-12-31. Målet uppnått
Identifiering av personer med lättare trauman	**HE:** Metod och förslag på relevant stöd sammanställs	**HE:** Togs inte fram.	**HE;** Projektperiod 2018-09-01 - 2020-12-31. Målet ej uppnått, delprojektet bedömde Röda Korsets traumabehandling som ändamålsenlig och valde istället att vid identifiering av trauma remittera deltagarna dit.
Nytt utvecklingsprojekt: Rätt stöd för mig!	Uppstart av genomförandefas	Genomförandefas 2020-09-01	RSFM; Projektperiod 2019-08-01 - 2022-06-30. Målet uppnått, delprojekt till ESF projektet "Rätt stöd för mig!" med projektägare SF Stockholm stad.
Implementeringsprojekt: MIA Vidare	Uppstart av MIA Vidare	MIA Vidare startade juni 2020	MIA Vidare; Projektperiod 2020-06-01 - 2022-12-31. Målet uppnått
Nytt utvecklingsprojekt: Amazon	Uppstart av fördjupad analys- och planeringsfas	påbörjades sept. 2020	Amazon; Projektperiod 2020-09-01 - 2023-02-28. Målet uppnått
HE-projektet avslutas 2020-12-31	HE-projektet har en slutrapport med analysdel	Slutrapport sammanställd och levererad till ESF	HE; Projektperiod 2018-09-01 - 2020-12-31. Målet uppnått

Signering av justerare på varje sida

ÅR 2020, Bilaga 2

1.5 Uppföljning och resultat för individinriktade insatser HE (Projektperiod 2018-09-01 - 2020-12-31)

Insats	Mål	Resultat	Måluppfyllelse	Kommentar
Antal deltagare i projektet	80 totalt (varav för året 18)	74 totalt (varav för året 12)	**92% uppnått**	HE har inte uppnått målet för totalt antal deltagare. På nationell nivå såg projektet att antalet inskrivna i etableringen minskat mellan tiden för problemanalysen och genomförandefasen, underlaget var med andra ord lägre än uppskattat. På lokal nivå såg också delprojektet att medlemsorganisationerna fokus omprioriterades till följd av omorganiseringar och coronapandemin. Corona påverkade dessutom delprojektets möjlighet att fysiskt möta deltagarna och därigenom identifiera ohälsa. Efter hand genomfördes hälsosamtal per telefon med stöd av telefontolk. Detta bedömdes påverka kvaliteten och stödet var inte anpassat till nya rådande förutsättningar.
Hälsosamtal	18 st.	12 st.	**67% uppnått**	Coronapandemin och minskat inflöde påverkade antalet

Signering av justerare på varje sida

				hälsosamtal samt även kvaliteten på samtalen då de från mitten av mars endast genomfördes via telefon.
Hälsoskola	1–2 grupper	3 grupper	**Målet uppnått**	Två grupper genomfördes fysiskt innan Coronapandemin och en genomfördes digitalt där deltagarna deltog från VärNa via teams och TKC på länk via teams.
Vägledningsgrupp	3 grupper	3 grupper	**Målet uppnått**	Två grupper genomfördes fysiskt innan Coronapandemin och en genomfördes under hösten men i mindre grupp. Totalt deltog 15 deltagare i de tre grupperna.
Identifiering av personer med lättare trauman	Metod och förslag på relevant stöd sammanställs	Togs inte fram.	**Målet ej uppnått**	Delprojektet bedömde Röda Korsets traumabehandling som ändamålsenlig och valde att vid identifiering av trauma remittera deltagarna dit.
HE-projektet avslutas 2020-12-31	HE-projektet har en väldokumenterad slutrapport med analysdel	Slutrapport sammanställd	**Målet uppnått**	Levererad till projektägaren, SKR, i december 2020.

Signering av justerare på varje sida

ÅR 2020, Bilaga 3

1.5 Uppföljning och resultat för individinriktade insatser MIA (Projektperiod 2017-04-01 - 2020-08-31)

Insats	Mål	Resultat	Måluppfyllelse	Kommentar
Antal deltagare i projektet	355 deltagare	358 deltagare	**Målet uppnått**	Det goda resultatet bedöms bero på ett effektivt samarbete och målmedvetenhet inom lotsteamet, stort deltagarinflytande och väl anpassade insatser till deltagarnas förutsättningar och behov.
Deltagare i projektet som efter fullföljd planerade aktiviteter går vidare till arbete/studier.	30%	29%	**Målet nästan uppnått**	Coronapandemin försvårade arbetet för projektet då fysiska möten inte kunde genomföras av MIA-VärNa efter mitten av mars samt att en av Mobila SE handledaren ej var i tjänst en längre period under våren 2020.
Deltagare i projektet som efter fullföljd planerade aktiviteter avslutas till ordinarie arbetsmarknadsförberedande insatser.	40%	29%	**Målet ej uppnått**	MIA VärNa fokuserade på att stödja deltagare som var "arbetsredo" direkt till arbete eller studier, vilket resulterade i att färre deltagare hänvisades till ordinarie arbetsmarknads-förberedande insatser hos Arbetsförmedlingen eller kommunen.
Deltagare i projektverksamheten som efter fullföljd planerade aktiviteter känner ökad egenmakt över sin situation.	MIA: 60%	MIA: 81%	**Målet uppnått**	89% av männen och 73% av kvinnorna uppger sig känna ökad egenmakt efter avslutat projekt.
Mobiliseringskurs, jan-maj 2020	10–15 deltagare	30 deltagare	**Målet uppnått**	MIA VärNa valde att trots nedstängningen av kontoret fortsätta med sin kursverksamhet, då deltagare i projektet oftast är socialt isolerade och lider av psykisk ohälsa. De är i stort

Signering av justerare på varje sida

				behov av att ta sig från hemmet och mötas fysiskt.
Arbetsträning, jan-maj 2020	40 deltagare	90 deltagare	**Målet uppnått**	90 upphandlad arbetsträning och 16 extern arbetsträning.
Supported employment i grupp för unga upp till 29 år	5–10 deltagare	7 deltagare	**Målet uppnått**	Unga "hemmasittare" (18–29 år) erbjöds ett modifierat upplägg utifrån målgruppens behov.

Insats	Mål	Resultat	Måluppfyllelse	Kommentar
Mobil SE handledning	30 deltagare	28 deltagare	**93%**	Pga längre sjukskrivning av en medarbetare kunde inte Mobil SE handledare erbjudas i den utsträckning som var planerat.
Rekrytering av nya externa arbetsgivare som erbjuder arbetsträning	20 arbetsgivare	27 arbetsgivare	**135%**	Arbetsträning hos extern arbetsgivare erbjuds med stöd av VärNas Mobila SE handledare.
Anskaffande av internt CRM-system för en företagsbank		Insatsen avbröts	**Målet ej uppnått**	MIA VärNa valde att skjuta fram denna investering, då verksamheten inte för tillfället har behov av ett CRM-system. Kostnaden för ett sådant system är i dagsläge inte ekonomiskt försvarbart.
Arbetsträningsomdöme	Utarbetad modell till deltagare	Insatsen avbröts	**Målet ej uppnått**	MIA VärNa prövade att utarbeta ett underlag för ett arbetsträningsomdöme som deltagarna kunde få med sig efter arbetsträningens slut, utifrån utvärderingsverktyget DOA, men verktyget uppfattades för omfattande och svårhanterligt.
VärNa frukostmöten för företag	2 möten	1	**Målet ej uppnått**	Ett frukostmöte anordnades, men samtliga anmälda avbokade p.g.a. den rådande pandemin. Inga fler

Signering av justerare på varje sida

				frukostmöten har inplanerats av samma anledning.
Mobilt handledarkoncept med "Socialt hållbarhets VärNa-signum"		Insatsen avbröts	**Målet ej uppnått**	Under våren påbörjades en diskussion med en designer om att utveckla ett signum, men MIA VärNa valde att avvakta med detta signum i väntan på ett helhetsgrepp om kommunikationsstrategin från VärNa.
Slutrapport 20170101–20200531 för projektet	Väldokumenterad med analysdel	Klart	**Målet uppnått**	

1.5 Uppföljning och resultat för individinriktade insatser MIA VIDARE (Projektperiod 2020-06-01 - 2022-12-31)

Insats	Mål	Resultat	Måluppfyllelse	Kommentar
MIA VärNa övergår till implementerings projekt MIA Vidare efter beviljad ansökan från ESF	Uppstart av MIA Vidare	Start juni 2020	**Målet uppnått**	
Lokal förändringsteori för MIA Vidare	Framtagen förändringsteori	Framtagen	**Målet uppnått**	En detaljerad planering som ska utgå från lokal förändringsteori togs fram under 2020. Den lokala förändringsteorin utgår från de effekter på kort och lång sikt som VärNas medlemmar vill att fortsättningsprojektet ska bidra/leda till. Förändringsteorin anger de resultat som ska nås och de insatser/aktiviteter som ska erbjudas för målgruppen från Värmdö och Nacka samt vilka resurser som behövs för ett framgångsrikt projektresultat.

Signering av justerare på varje sida

Antal deltagare i projektet	60 deltagare	109 deltagare	**Målet uppnått**	55 deltagare flyttades över från MIA VärNa till MIA Vidare. Målet för MIA Vidares deltagarantal justerades från 260 till 200 deltagare för hela projektperioden.

1.5 Uppföljning och resultat för individinriktade insatser RSFM (Projektperiod 2019-08-01 - 2022-06-30)

Insats	Mål	Resultat	Kommentar
Nytt utvecklingsprojekt: Rätt stöd för mig!	Uppstart av genomförandefas efter godkänt avstämningsrapport av ESF.	Analys- och planeringsfas t.o.m. mars. Glidande övergång till genomförandefas april-augusti. Sedan 2020-09-01 bedrivs projektet inom ramen för VärNas nya projektverksamhet	"Rätt stöd för mig, VärNa" (RSFM) är ett delprojekt till ESF projektet "Rätt stöd för mig!" med projektägare SF Stockholm stad. VärNa kom in som delprojektägare några månader efter projektets start och hade därför genomförande-fasen, 2020-09-01 istället för 2020-04-01. VärNas delprojekt pågår t.o.m. april 2022.
Antal deltagare i VärNas projektverksamhet enligt projektplaner	75	13 (under 2020)	Projektet hade en glidande övergång med ett första intag av deltagare under sommaren. Dessa började sitt deltagande i en mobiliseringskurs. Inflödet har varit lågt under hösten till följd av otydlig kännedom om projektet hos medlemsorganisationerna kombinerat med en osäkerhet kring VärNas möjlighet att erbjuda anpassade insatser. Informationsinsatser och utveckling av adekvata insatser har skett löpande under hösten.
Deltagare i RSFM VärNa som efter fullföljda planerade aktiviteter går vidare till arbete/studier.	40%	0%	Målet avser hela genomförandefasen från 2020-09-01. Ingen deltagare har fullföljt planeringen under året.
Deltagare i RSFM VärNa som efter fullföljda planerade aktiviteter känner ökad egenmakt över sin situation.	80%	0%	Målet avser hela genomförandefasen från 2020-09-01. Ingen deltagare har fullföljt planeringen under året.
Deltagare i RSFM VärNA som efter fullföljda planerade aktiviteter har gjort	80%	0%	Målet avser hela genomförandefasen från 2020-09-01. Ingen deltagare har fullföljt planeringen under året.

en märkbar stegförflyttning.			
Deltagare i RSFM VärNa som har erhållit ett intyg på sin arbetsprestation.	50%	0%	Målet avser hela genomförandefasen från 2020-09-01. Ingen deltagare har fullföljt planeringen under året.

ÅR 2020, Bilaga 5
1.5

Notis beträffande statistiken från SUS (System för Uppföljning av Samverkan): Systemet förvaltas av Försäkringskassan. Ett nytt rapportverktyg installerades i SUS i oktober 2020. Det visade sig innehålla allvarliga brister som inte till alla delar är korrigerade. Därför måste viss reservation göras vad gäller statistiken i denna redovisning. Dessa siffror gäller för perioden 200101–201231.

Volym och resultat MIA/MIA Vidare	Kvinnor	Män	Totalt	%
Antal deltagare totalt *	100	81	181	
- varav nya för året	37	28	65	
Antal avslutade under året	61	60	121	
- varav till arbete	11	15	26	21%
- varav till studier	1	3	4	3%
- aktivt arbetssökande	24	20	44	36%
- annan behovsanpassad lösning	34	24	58	48%
Övriga avbrott	15	18	33	27%
Antal kvar i verksamheten	39	21	60	

**exkl. anonyma*

Volym och resultat HE	Kvinnor	Män	Totalt	%
Antal deltagare totalt*	42	13	55	
- varav nya för året*	8	1	9	
Antal avslutade under året	42	13	55	
- varav till arbete	2	1	3	5%
- varav till studier	4	0	4	7%
- aktivt arbetssökande	15	7	22	40%
- annan behovsanpassad lösning	25	4	29	53%
Övriga avbrott	11	8	19	35%
Antal kvar i verksamheten	0	0	0	

** exkl. 3 anonyma*

Volym och resultat RSFM	Kvinnor	Män	Totalt	%
Antal deltagare totalt*	5	8	13	
- varav nya för året	5	8	13	
Antal avslutade under året	1	1	2	
- varav till arbete				
- varav till studier				
- aktivt arbetssökande				
- annan behovsanpassad lösning				
Övriga avbrott	1	1	2	100%
Antal kvar i verksamheten	4	7	11	

**exkl. anonyma*

Signering av justerare på varje sida

26 mars 2021
D nr 2021-016
SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Styrelsen för Samordningsförbundet VärNa

Plats och tid	26 mars kl.08.30 – 10.20, Digitalt via Teams	
	BESLUTANDE	ERSÄTTARE
	Filip Wiljander (m), Ordf	Gunnel Nyman Gräff (s)
	Maria K Rydinger (s)	Lisskulla Zayane (mp)
	Anders Widerström, FK	
	Claes-Göran Nilsson, AF (fr ärende 6)	
	Sam Assadi (s) (tjg ersättare)	
Övriga deltagare	Karin Gellin, förbundschef, Ulrika Arvas, Sofia Sjöblom och Lina Sandberg, VärNa samt Ann-Catrin Edgren, Norra redovisningshuset	
Utses att justera	Ordförande och Anders Widerström	
Justeringsdatum	2021-03-30	Ärende 2 - 13
Underskrifter	Sekreterare	
		Karin Gellin
	Ordförande	
		Filip Wiljander (m)
	Justerande	
		Anders Widerström

BEVIS OM ANSLAGSDAG

Styrelsen för Samordningsförbundet VärNas protokoll är justerat
Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Sammanträdesdatum	26 mars 2021
Anslaget sätts upp	6 april 2021
Anslaget tas ned	21 april 2021
Förvaringsplats för protokollet	VärNa kansli, Hesselmans torg 5, Nacka
Underskrift	.....
	Sekreterare

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Innehållsförteckning

Ärende 2 ..... **4**
Val av justerare 4

Ärende 3 ..... **5**
Godkännande av dagordning 5

Ärende 4 ..... **6**
Föregående mötesprotokoll 6

Ärende 5 ..... **7**
Anmälningsärenden 7

Ärende 6 ..... **8**
Läget i projektverksamheten 8

Ärende 7 ..... **9**
Internkontrollplan 9

Ärende 8 ..... **10**
Årsredovisning 10

Ärende 9 ..... **12**
Val av vice ordförande 12

Ärende 10 ..... **13**
Rapport från kansliet 13

Ärende 11 ..... **15**
Kommunikationsplan VärNa 15

Ärende 12 ..... **16**
Övriga frågor 16

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Ärende 13 ..... **17**
Nästa möte 17

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Ärende 2

Val av justerare

Beslut

Styrelsen beslutar att utse Anders Widerström till justeringsperson

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Ärende 3

Godkännande av dagordning

Beslut
Styrelsen beslutar att godkänna föreslagen dagordning

Ärendet
Kallelse med dagordning samt bilagor skickades ut den 19/3 förutom bilaga 3 som skickades ut den 22/3

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Ärende 4

Föregående mötesprotokoll

Handlingar i ärendet

- Bilaga 1

Beslut

Styrelsen beslutar att lägga föregående mötesprotokoll till handlingarna

Ärendet

Mötesprotokoll från styrelsens möte den 22 januari skickades direkt efter justering samt i utskick till dagens möte den 19 mars.

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Ärende 5

Anmälningsärenden

Ärendet utgår, inga inkomna ärenden

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Ärende 6

Läget i projektverksamheten

Handlingar i ärendet

- Bilaga 2

Beslut

Styrelsen beslutar att tacka för informationen

Ärendet

Projektkoordinator Ulrika Arvas informerar styrelsen om läget i VärNas projektverksamhet och lyfter bland annat följande; Samarbetet med styrgruppen fungerar fint. Man talar mycket om avvikelser som upptäcks, om olika samarbeten och förändringsteorierna för respektive projekt inom projektverksamheten. Andra viktiga frågor är tillgången till arbetsträningsplatser, inflöden av deltagare – informationsbrister från/mellan såväl VärNa som medlemmarna lyfts som ett av skälen.
Arbetsförmedlingen har signalerat en så pass hög arbetsbelastning att det ibland är svårt att prioritera dom målgrupper som VärNa arbetar med – vilket i sig är ett bekymmer. Dock kan förbundet se att det börjar lossna nu och inflödet av deltagarna ökar.
Inom projektverksamheten så jobbar man bland annat med uppföljningar baserat på den danska BIP-studien, en metod som slagit an hos väldigt många förbund inom Sverige.
Personligt ombud för Nacka och Värmdö har kommit med sin årsrapport vilken kommer att delas till styrelsen.
Andra viktiga frågor för VärNas projektverksamhet är avsaknaden av regionrepresentanter i det myndighetsgemensamma teamet, MGT samt styrgruppen för projektverksamheten. Ledtiderna mellan beslut om insatser och insatsernas start är väldigt långa hos arbetsförmedlingen. Svårigheter med digitala plattformar hos medlemmarna, olika plattformar hos olika organisationer tvingar vissa att använda privata datorer för att kunna delta i vissa möten.

Beslutsgång
Styrelsen beslutar att tacka för informationen
- - - - -

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Ärende 7

Internkontrollplan

Handlingar i ärendet

- Bilaga 3

Beslut

Styrelsen beslutar att det görs en gemensam workshop med styrelsen kring kommande års internkontrollplan under hösten 2021 samt att styrelsen önskar en återrapportering av hur VärNa hanterar riskerna samt en plan för att systematiskt arbeta med att minska riskvärdena i internkontrollplanen. I övrigt tackar man för informationen.

Ärendet

Kansliet presenterar den internkontrollplan som tagits fram i syfte att förbättra och säkerställa styrning och kontroll. Man har valt att i huvudsak fokusera på de områden som återfinns i lagen om kommunal bokföring och redovisning, LKBR (2018:957) med tillägg om arbetsmiljö samt säkerhet utifrån GDPR.

Beslutsgång

Styrelsen ser positivt på att planen är framtagen och att man framgent föreslår att styrelsen tillsammans med kansliet gör en översyn inför kommande år och en återrapportering samt plan för hantering av riskvärden.

- - - - -

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Ärende 8

Årsredovisning

Handlingar i ärendet

- Bilaga 4 & 5

Beslut

Styrelsen beslutar att godkänna årsredovisningen samt fastställa årsbokslutet

Ärendet

2020-års årsredovisning är framtagen utifrån den struktur som gäller enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning, LKBR (2018:957). I förhållande till tidigare år så har årsredovisningen en något annorlunda utformning och inkluderar några ytterligare rubriker såsom viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning, händelser av väsentlig betydelse samt personalredovisning. Vidare så har kansliet levererat mer av statistik i tabellform utifrån tidigare önskemål från styrelsen.
Årsredovisningen visar att förbundet huvudsakligen arbetat i enlighet med verksamhetsplanen. Måluppfyllelse har generellt varit god om än något sämre resultat som i huvudsak kopplas till pågående pandemi vilket har lett till svårigheter att bedriva en optimal deltagarinriktad verksamhet samt ett minskat inflöde av deltagare från medlemmarna. Givet är att pandemin även har påverkat förbundets verksamhet där man, utifrån myndigheternas rekommendationer, ändå lyckats ta emot över 250 deltagare. Fortfarande så ser man att deltagande målgrupper ofta har en än mer komplex problematik än vad respektive myndighet har uppmärksammat. Detta framgår klart och tydligt i samband med förbundets ”en -dörr-in” där ett myndighetsgemensamt team möter upp. Genom det tajta samarbete som sker både inom teamet men också med respektive deltagare så underlättas identifieringen av behov men också förutsättningarna till en samordnad process till arbete och egen försörjning.
Årsbokslutet visar på ett minusresultat om ca 2,7 mkr vilket belastar förbundets egna kapital enligt plan.

Beslutsgång

Styrelsen ser det som angeläget att fortsätta diskussionerna kring inlåning av personal till förbundet från medlemmarna. Vidare så noterar man att sjuktalen kopplas till två långtidssjukskrivningar och att det är relevant för förbundet att hitta jämförelsetal inom tjänstemannasidan inom offentlig sektor i kommande årsredovisningar.

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

På frågan om att förbundets förbrukning av det egna kapitalet inte nått upp till budgeterat samt vilken nivå som rekommenderas för samordningsförbund så svarar kansliet att skillnaden om 94 tkr gällande det egna kapitalet inte bör rendera i någon allvarlig kritik. Förbundet har minskat sitt eget kapital med ca 44 % på två år. Vidare så ligger planen för nivån på det egna kapitalet på ca 1,8 mkr vilket ligger i linje med rekommendationer från Nationella rådet och beräknas nås 2022.

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Ärende 9

Val av vice ordförande

Beslut

Styrelsen beslutar att utse Miranda Ahlers (c) till vice ordförande för återstoden av mandatperioden.

Ärendet

Styrelsen ska utse en vice ordförande

Beslutsgång

Ordinarie ledamöter har uppmanats att överväga tillgänglighet för uppdraget. Ordföranden redogör för läget hos ordinarie styrelseledamöter; Anders Widerström och Claes-Göran Nilsson står inte till förfogande i nuläget. Miranda Ahlers (c) har ställt sig positiv till att nomineras och Maria K Rydinger ställer sig bakom förslaget att utse Miranda Ahlers (c) till vice ordförande.

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Ärende 10

Rapport från kansliet

Handlingar i ärendet

- Bilaga 6

Beslut

Styrelsen beslutar uppdra åt presidiet att kalla medlemmarna till extra medlemsdialog i juni med anledning av finansieringsdiskussionerna, i övrigt noterar styrelsen informationen.

Ärendet

VåGaT – Tempmätaren. Förbundschefen har initierat en månatlig medarbetarenkät för att förbundet ska kunna följa och fånga upp verksamhetens och personalens behov. Instrumentet fokuserar i huvudsak på psykosociala frågor men tar även upp fysisk arbetsmiljö och möjlighet till egna frisvar. Svaren sker helt anonymt och resultatet presenteras på förbundets månatliga arbetsplatsträffar där samtliga projektmedarbetare deltar.

Kansliet har tagit initiativ till en dialog om arbetsgivarskap och medfinansiering med förvaltningschefer från Nacka- och Värmdö kommun. Vid mötet deltog därutöver VärNas ordförande och förbundschefen samt Sofia Sjöblom, ekonom och Ulrika Arvas, projektkoordinator. Vid mötet presenterade kansliet statistik över deltagarantal, deltagares hemkommun samt förbundets egna kapital. Frågor som diskuterades var kansliets upplevda svårigheter med att få tillgång till resurser från medlemmarna. Något som har lett till att förbundet själva fått anställa medarbetare för att få en fungerande projektverksamhet. Kommunerna uttryckte förståelse för förbundets situation och efterlyser en gemensam diskussion med samtliga medlemmar. Såväl avsikt med- och förväntningar på förbundet som resurstilldelning i form av medlemsavgifter samt personella- och/eller tjänsteresurser behöver tas upp. Kommunerna ställer sig positiva till att bidra efter förmåga och har bett kansliet att återkomma med tydligare (och löpande) resultat från projektverksamheten för att underlätta sina prioriteringsdiskussioner i respektive organisation. För att fortsätta diskussionerna med medlemmarna föreslår kansliet att styrelsen bjuder in till en extra medlemsdialog lämpligen i första halvan av juni för att få med resultat från arbetsmötet den 28/5.

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Avslutningsvis så informerades om den länsgemensamma konferens som samordningsförbunden i Stockholms län arrangerar. Den kommer att ske digitalt den 19 maj mellan klockan 09.00 -12.00. VärNa kommer att hålla ett av fem seminarier – VärNamodellen – hur kan man mäta samverkan. För den avslutande visionsdialogen så har vi fått med regionrådet Gustaf Hemming (c), biträdande verksamhetsområdeschef på AF Maria Kindahl, Ulrika Havossar chef för avdelningen sjukförsäkringen vid FKs huvudkontor samt Roy Melchert från SKR.
Anmälningslänk kommer att skickas ut direkt efter påsk.

Beslutsgång

Då styrelsen i sitt utskick gällande tempmätaren fått versionen januari- februari 2021 och kansliet nu har en uppdaterad version som även inkluderar mars så skickas även denna till styrelsen. I övrigt tackar styrelsen för informationen.

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Ärende 11

Kommunikationsplan VärNa

Handlingar i ärendet

- Bilaga 7

Beslut

Styrelsen beslutar att tacka för informationen

Ärendet

Ett av skälen till den förändring av organiseringen inom projektverksamheten 2020 var ett behov av att skapa bättre förutsättningar för tillvaratagande av resultat och därtill kommunikation av detsamma. Därtill har ett behov av översyn för förbundets hemsida gjort sig gällande. Förbundet har hittills saknat en tydlig kommunikationsplan och detta har lyfts in i arbetet för 2021. Arbetet med planen påbörjades i januari och kansliet har tagit hjälp av kommunikatören som arbetar inom ramen för MIA-projektet vilket har gjort arbetet enklare då en god förståelse för verksamhetens karaktär finns. Kommunikationsplanen är i grunden ett internt stöddokument som underlättar kommunikation om/av VärNa för externa parter men också bidrar till att skapa trygghet kring kommunikationsfrågor för medarbetare inom förbundet.

Beslutsgång

Styrelsen noterade informationen till protokollet

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Ärende 12

Övriga frågor

Beslut
Styrelsen noterar informationen till protokollet

Ärendet
Claes-Göran Nilsson informerar om att arbetsförmedlingen snart kommer att presentera ett strategidokument för samarbeten med kommuner och samordningsförbund och kommer att dela detta med styrelsen.

Beslutsgång
Styrelsen noterade informationen till protokollet

VärNa

26 mars 2021

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL
Samordningsförbundet VärNa

Ärende 13

Nästa möte

Beslut
Styrelsen noterar informationen till protokollet

Ärendet
Nästa möte är heldag fredag den 28 maj på Vår Gård i Saltsjöbaden. Vi inleder med gemensamt arbetsmöte tillsammans med kansliet och beredningsgruppen klockan 08.30 – 12.00 inkl. avslutande lunch. Därefter fortsätter styrelsen med ordinarie möte klockan 13.00 – 15.30.

Beslutsgång
Styrelsen noterade informationen till protokollet

Till
Samordningsförbundet VärNa
Kommunfullmäktige i Nacka kommun
Kommunfullmäktige i Värmdö kommun
Regionfullmäktige i Region Stockholm
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2020

Samordningsförbundet VärNa
Organisationsnummer 222000-2683

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet VärNa (organisationsnummer 222000-2683) för verksamhetsåret 2020.

Förbundsstyrelsen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Styrelsen upprättar en årsredovisning som ger en rättvisande bild samt svarar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamhet och räkenskaper.

Vi ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt, om årsredovisningen ger en rättvisande bild och om den interna kontrollen som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter.

Vi har utfört vår granskning utifrån lagen om finansiell samordning, kommunallagen, lagen om kommunal bokföring och redovisning, förbundsordningen, god revisionssed samt revisionsreglementet. Granskning enligt god revisionssed innebär för den auktoriserade revisorn att han eller hon följer yrkesetiska krav samt planerar och utför revisionen för att uppnå rimlig säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter. *)

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Samordningsförbundet VärNa har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen har upprättats enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Stockholm den 29 mars 2021,

Stefan Herczfeld
Revisor utsedd av
Nacka kommun

Niklas Schierenbeck
Auktoriserad revisor
KPMG
Utsedd av staten

Turid Stenhagen
Revisor utsedd av
Värmdö kommun

Lena Cronvall Morén
Revisor utsedd av
Region Stockholm

***)** Vår granskning av årsredovisningen innefattar att genom olika åtgärder inhämta underlag om belopp och annan information i årsredovisningen. Revisorn väljer vilka åtgärder som ska utföras, bland annat genom att bedöma riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Vid denna riskbedömning beaktar revisorn de delar av den interna kontrollen som är relevanta för hur förbundet upprättar årsredovisningen för att ge en rättvisande bild i syfte att utforma granskningsåtgärder som är ändamålsenliga med hänsyn till omständigheterna, men inte i syfte att göra ett uttalande om effektiviteten i förbundets interna kontroll. Granskningen innefattar också en utvärdering av ändamålsenligheten i de redovisningsprinciper som har använts och av rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen, liksom en utvärdering av den övergripande presentationen i årsredovisningen.

Bilaga:
De sakkunnigas rapport

Deltagare

ÖHRLINGS PRICEWATERHOUSECOOPERS AB 556029-6740 Sverige

Granskare

Anders Rabb
Director
anders.rabb@pwc.com
+46 72 353 09 20

Leveranskanal: E-post

STEFAN HERCZFELD Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-29 14:34:43 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Stefan Henrik David Herczfeld

Datum

Stefan Herczfeld
stefan.s.herczfeld@telia.com

Leveranskanal: E-post

NIKLAS SCHIERENBECK Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-29 14:15:52 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Bo Niklas Schierenbeck

Datum

Niklas Schierenbeck
niklas.schierenbeck@kpmg.se

Leveranskanal: E-post

TURID STENHAGEN Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-30 12:05:21 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: Turid Stenhaugen

Datum

Turid Stenhagen
turid.stenhaugen@alsvik.nu

Leveranskanal: E-post

LENA CRONVALL MORÉN Sverige

Signerat med Svenskt BankID

2021-03-29 17:27:53 UTC

Namn returnerat från Svenskt BankID: HELENA CRONVALL MORÉN

Datum

Lena Cronvall Morén
lena.cronvall@outlook.com

Leveranskanal: E-post

Dnr. 2021-019

Granskning av årsredovisning 2020

Samordningsförbundet VärNa

Anders Rabb, Auktoriserad revisor & Certifierad kommunal revisor
Jenny Nyholm, revisionskonsult

pwc

Revisionsrapport

Innehållsförteckning

Sammanfattning	**2**
Inledning	**3**
Iakttagelser och bedömningar	**5**
Bedömningar utifrån revisionsfrågor	**10**

pwc

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av revisorerna i Samordningsförbundet VärNa granskat förbundets årsredovisning för 2020. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2020.

Syftet med granskningen är att ge förbundets revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande revisionella bedömningar:

Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?

Vi bedömer att årsredovisningen, i allt väsentligt, redogör för och lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Vi bedömer att räkenskaperna, i allt väsentligt, är rättvisande. Vidare bedömer vi att styrelsen har en ändamålsenlig förvaltning.

1. Inledning

Bakgrund

Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser gäller fr.o.m. den 1 januari 2005. Lagen hänvisar till kommunallagen och Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR). LKBR gäller fr.o.m. 2019 och reglerar externredovisningen. I lagen finns bestämmelser om årsredovisningen. Enligt 4 kap 3 § LKBR ska årsredovisningens delar upprättas som en helhet och ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och kommunens eller landstingets ekonomiska ställning.

Vidare regleras den kommunala redovisningen av uttalanden från Rådet för kommunal redovisning (RKR) och i tillämpliga delar av Redovisningsrådet och Bokföringsnämndens normering.

Samordningsförbundets styrelse ansvarar för årsredovisningen.

Syfte, revisionsfrågor och metod

Revisorerna har till uppgift att pröva om räkenskaperna och årsredovisningen är rättvisande och granska styrelsens förvaltning. Inom ramen för denna uppgift är syftet med granskningen av årsredovisningen att bedöma om den är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed, enlighet med normgivning, främst från Rådet för kommunal redovisning.

Granskningen, som sker utifrån ett väsentlighets- och riskperspektiv, skall besvara följande revisionsfrågor:

- *Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?*
- *Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?*

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer

Avgränsning och metod

Avgränsning och inriktning har skett efter en bedömning av väsentlighet och risk. Till grund för bedömningen ligger bland annat resultatet av tidigare års granskning och förändringar i normgivningen avseende den kommunala redovisningen.

Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i

förbundet hade påverkat dennes bedömning av förbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan förbund och verksamheter.

Granskningen har utförts enligt god revisionssed med utgångspunkt i utkast "Vägledning för redovisningsrevision i kommuner och landsting" från Sveriges kommunala yrkesrevisorer (SKYREV). Granskningen har skett genom intervjuer, dokumentgranskning och granskning av räkenskapsmaterial.

Vår granskning omfattar även intern kontroll i system och rutiner vilka bedöms som väsentliga för den finansiella rapporteringen.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av förbundsstyrelsen 2021-03-26.

Rapportens innehåll har sakgranskats av förbundschef och berörda tjänstepersoner.

2. Iakttagelser och bedömningar

2.1 Verksamhetens utfall, finansiering och ekonomiska ställning

Årets resultat uppgår till -2 688 tkr (-1 320 tkr 2019). Förbundet har under året bedrivit insatser för 10 587 tkr.

Iakttagelser

Förvaltningsberättelse
Vi har granskat att förvaltningsberättelsen lämnar tillräckliga uppgifter om:

- obligatorisk information i enlighet med LKBR och RKR:s rekommendationer,
- sådana förhållanden, som inte skall redovisas i balansräkning eller resultaträkning, men som är viktiga för bedömning av ekonomin,
- händelser av väsentlig betydelse som har inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut,
- förväntad utveckling,
- annat av betydelse för styrning och uppföljning.

Det framgår tydligt vilket sammanhållet avsnitt av årsredovisningen som utgör förvaltningsberättelse och den presenteras före, men i omedelbar anslutning till De finansiella rapporterna. Vissa obligatoriska delar enligt LKBR saknas, detta bedöms dock rimligt utifrån förbundets verksamhet.

Förbundet kommenterar även sin måluppfyllelse i förvaltningsberättelsen. Förbundets verksamhet är uppbyggd kring två inriktningar, individinriktade insatser och strukturella insatser. Målen och utfallen av de olika insatserna kommenteras både i årsredovisningen och i bilaga 1 till årsredovisningen.

Drifts- och investeringsredovisning
Årsredovisningen innehåller en driftredovisning i separat avsnitt av vilken framgår utfallet i förhållande till budget. Årsredovisningen innehåller ingen investeringsredovisning. Detta bedöms heller inte som nödvändigt för förbundets verksamhet.

Bedömning

Grundat på vår granskning har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte, i allt väsentligt, lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Vi bedömer att årsredovisningen, i allt väsentligt, redogör för och innehåller upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

2.2 Rättvisande räkenskaper

Granskning av räkenskaper innefattar resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys och noter. Med rättvisande räkenskaper avses fullständighet, riktighet, existens, tillhörighet, periodisering, värdering, äganderätt och förpliktelser samt innehåll och presentation. Detta avsnitt omfattar även översiktlig granskning av styrelsens förvaltning.

Iakttagelser

Resultaträkning

Vi har granskat att:

- resultaträkningen är uppställd enligt LKBR,
- resultaträkningen redovisar årets samtliga externa intäkter och kostnader,
- noter finns i tillräcklig omfattning och utgör specifikationer av resultaträkningens poster,
- resultaträkningens innehåll är rätt periodiserat.

Resultaträkningen är i allt väsentligt uppställd enligt LKBR. Vissa årsredovisningsrader, som enligt LKBR ska finnas, saknar utfall och har därmed utelämnats, vilket bedöms rimligt utifrån förbundets verksamhet. Resultaträkningen omfattar erforderliga noter. Separat upplysning avseende kostnader för räkenskapsrevision saknas, vilket är krav fr.o.m. 2019.

Resultaträkningen bedöms i allt väsentligt ge en rättvisande bild av årets samtliga intäkter och kostnader. Inga avvikelser har noterats vid granskningen av resultaträkningen poster.

Årets resultat uppgår till -2 688 tkr (-1 320 tkr 2019). Intäkterna uppgår till 11 589 tkr, vilket är en minskning med 935 tkr jämfört med föregående år. Av årets intäkter avser 5 736 tkr driftbidrag från medlemmarna och 5 853 tkr avser övriga intäkter, varav 5 753 tkr avser intäkter från ESF. Förbundet har erhållit ca 100 tkr i ersättning från Försäkringskassan för höga sjuklönekostnader med anledning av Covid-19. Övriga ersättningar med anledning av pandemin finns ej.

Kostnaderna för genomförda insatser uppgår till -10 587 tkr och kostnader för administration uppgår till -3 695 tkr. Totalt sett uppgår verksamhetens kostnader till -14 282 tkr, vilket är en ökning 428 tkr jämfört med föregående år. Utfallet är en negativ budgetavvikelse om 519 tkr som inrymmer en positiv budgetavvikelse för insatser och en negativ budgetavvikelse avseende kostnader för administration. Förklaring till budgetavvikelsen framgår av årsredovisningen.

Balansräkning

Vi har granskat att:

- balansräkningen är uppställd enligt LKBR,
- noter finns i tillräcklig omfattning,
- upptagna tillgångar, avsättningar och skulder existerar, tillhör förbundet och är fullständigt redovisade och rätt periodiserade,
- tillgångar, avsättningar och skulder har värderats enligt principerna i LKBR,
- specifikationer till utgående balanser finns i tillräcklig omfattning,

- årets resultat överensstämmer med resultaträkningen.

Balansräkningen är i allt väsentligt uppställd enligt LKBR. Vissa årsredovisningsrader, som enligt LKBR ska finnas, saknar utfall och har därmed utelämnats, vilket bedöms rimligt utifrån förbundets verksamhet. Balansräkningen omfattar erforderliga noter.

Vid granskningen av balansräkningen för samordningsförbundet har inga väsentliga avvikelser noterats. Balansräkning bedöms i allt väsentligt ge en rättvisande bild av tillgångar, eget kapital och skulder. Balansomslutningen per 2020-12-31 uppgår till 8 500 tkr.

Tillgångar

Av förbundets tillgångar utgör finansiella tillgångar och kassa/banktillgodohavanden (likvida medel) 5 664 tkr (7 048 tkr 2019), vilket utgör ca 78 procent av förbundets tillgångar.

Fordringarna uppgår till 1 904 tkr, varav fordran på ESF utgör 1 405 tkr. Genomförd periodiseringskontroll visar på mindre avvikelser.

Eget kapital

Förbundets egna kapital uppgick vid årets ingång till 8 874 tkr. Utfallet för året blev ett underskott om -2 688 tkr, vilket medför att förbundets egna kapital vid årets utgång uppgår till 6 186 tkr. Nivån på det egna kapitalet vid årets utgång överstiger därmed Nationella Rådets rekommendation som uppgår till 1 147 tkr. Nationella rådets beräkning beaktar inte intäkter utöver medelstilldelningen från medlemmarna.

Som ett led i nå en mer harmoniserad budget valde förbundet att inför budgetåret 2020 avstå från 25 procent av medelstilldelningen för att istället öka ianspråktagandet av det egna kapitalet.

Förbundets soliditet uppgår till 73 procent.

Skulder

Leverantörsskulderna uppgår till 1 182 tkr, vilket är nästan i linje med föregående år. Övriga delen av kortfristiga skulder uppgår till 1 132 tkr och utgörs av skatteskulder avseende personal samt interimsskulder i form av upparbetade kostnader i projekt.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen är uppställd enligt gällande rekommendation.

Kassaflödesanalysen bedöms i allt väsentligt redovisa förbundets förändring av likvida medel på ett korrekt sätt och kassaflödesanalysen överensstämmer med övriga delar av årsredovisningen. Förbundet redovisar ett negativt kassaflöde om -1 384 tkr för 2020. De likvida medlen uppgick vid årets ingång till 7 048 tkr vid årets utgång 5 664 tkr.

Redovisningsprinciper

Upplysning om tillämpade redovisningsprinciper lämnas i not. Årsredovisningen anges vara upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed i enlighet med RKR. Värderingsprincip för kortfristiga fordringar anges.

Styrelsens förvaltning

Vi har översiktligt granskat styrelsens förvaltning genom läsning av styrelseprotokoll och genom att utföra stickprovsmässiga kontroller. Vår granskning avser:

- den löpande redovisningen, hanteringen av skatter och avgifter, attester och avstämningsrutiner samt medelsförvaltning,
- styrelsens kontroll och styrning av förbundet såsom verksamhetsplan, internkontrollplan, och budget, samt hantering av risk för oegentligheter,
- förbundets återrapportering till huvudmännen,
- granskning av att verksamheten följer förbundsordningen och aktuell lagstiftning.

Nedan redogörs för delar av granskningen:

Förbundets redovisning hanteras av Norra Redovisningshuset AB.

Förbundets fakturor hanteras i huvudsak digitalt och adresseras till en inscanningscentral (Centsoft). En extern redovisningskonsult konterar fakturorna och skickar därefter fakturorna för digital attest. Det är endast förbundschefen som har behörighet att slutattestera fakturor och endast slutattesterade fakturor blir betalda. Efter attest skapar redovisningskonsulten en betalfil och skickar till banken. Betalfilen måste godkännas av förbundschefen för att utbetalning ska kunna ske. Efter betalning hämtar redovisningskonsulten en återrapporteringsfil från banken som läses in i Visma. Rutinen är oförändrad mot föregående år.

Vi har inhämtat fullmaktslista från förbundets banker för att stämma av att banken kräver att överföring samt betalning från bank sker två i förening. Av inhämtade förteckningar från Swedbank samt Marginalen Bank framgår inte att överföring och betalning måste ske två i förening.

Tidredovisning sker i form av avvikelserapportering (semester, sjukdom etc.) som skickas till redovisningskonsulten som upprättar lönerna och tar ut en kontrollista. Kontrollistan skickas till förbundschefen för godkännande varefter redovisningskonsulten lägger in de godkända lönerna för utbetalning. Utbetalningen slutattesteras av förbundschefen. Rutinen är oförändrad mot föregående år.

Granskning av skattekontoutdrag visar att slutlig skatt, arbetsgivaravgifter och källskatt har inbetalats i tid.

Förbundet har under året tecknat ett antal samverksavtal med medlemmarna avseende personal inom det myndighetsgemensamma teamet. Förbundet har även förlängt ett antal tecknade avtal, bl.a. med Youth and Care AB samt Stadsmissionen avseende arbetsplatsträning.

På styrelsemötet den 29 november 2019 beslutades om verksamhetsplan och budget för 2020, samt indikativ budget för 2021. På styrelsemötet den 27 november 2020 beslutades om verksamhetsplanen och budget för 2021.

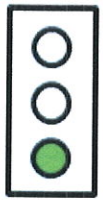
Förbundet har ingen internkontrollplan 2020. Riskanalys och internkontrollplan finns framtagen för 2021.

Sammanfattande bedömning

Vi bedömer att räkenskaperna, i allt väsentligt, är rättvisande.

Vidare bedömer vi att styrelsen i allt väsentligt har en ändamålsenlig förvaltning.

3. Bedömningar utifrån revisionsfrågor

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	**Uppfyllt** Vi bedömer att årsredovisningen, i allt väsentligt, redogör för och innehåller upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.	
Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?	**Uppfyllt** Vi bedömer att räkenskaperna, i allt väsentligt, är rättvisande. Vidare bedömer vi att styrelsen, i allt väsentligt, har en ändamålsenlig förvaltning.	

2021-03-29,

Anders Rabb, PwC

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av revisorerna i Samordningsförbundet VärNa enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av beslutad revisionsplan för 2020. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.