Stockholms läns landsting

FÖRSLAG 2016:81

LS 2016-1037

Landstingsstyrelsens förslag till beslut

Årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam

§ 224
Årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam
LS 2016-1037

Ärendebeskrivning

Godkännande av årsredovisning år 2015 för samordningsförbundet VärmSam och beviljande av ansvarsfrihet för samordningsförbundets styrelse.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 28 september 2016
Årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam inklusive revisionsberättelse och granskning av externa revisorer
Hälso- och sjukvårdsnämndens protokollsutdrag den 30 augusti 2016
Hälso- och sjukvårdsförvaltningens tjänsteutlåtande den 17 maj 20

Förslag och yrkande

På sammanträdet föreligger landstingsrådsberedningens förslag i skrivelse den 12 oktober 2016.

Landstingsstyrelsens beslut

Landstingsstyrelsen beslutar enligt landstingsrådsberedningens förslag föreslå landstingsfullmäktige besluta

att godkänna årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam

att bevilja styrelsen för samordningsförbundet VärmSam ansvarsfrihet för år 2015.

Beslutsexpediering:
Landstingsfullmäktige
Akt

Landstingsrådsberedningen

SKRIVELSE
2016-10-12

LS 2016-1037

Landstingsstyrelsen

Årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam

Föredragande landstingsråd: Anna Starbrink

Ärendebeskrivning

Godkännande av årsredovisning år 2015 för samordningsförbundet VärmSam och beviljande av ansvarsfrihet för samordningsförbundets styrelse.

Förslag till beslut

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen föreslå landstingsfullmäktige besluta

att godkänna årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam

att bevilja styrelsen för samordningsförbundet VärmSam ansvarsfrihet för år 2015.

Landstingsrådsberedningens motivering

Samordningsförbund innebär en gemensam samverkan mellan Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, kommun och landsting. Denna samverkan regleras i Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Målgrupp är individer som är i behov av samordnande rehabiliteringsinsatser. Syftet är att denna grupp ska förbättra sin förmåga till förvärvsarbete.

Samordningsförbunden arbetar med övergripande aktiviteter för att stärka samverkan mellan de olika aktörerna samt med individinsatser.

Försäkringskassan bidrar med 50 procent av kostnaderna och kommun och landsting med 25 procent vardera. Under 2015 bidrog Stockholms läns landsting med 12,8 miljoner till länets samordningsförbund, varav 0,8 miljoner kronor till samordningsförbundet VärmSam.

Ur ett jämställdhetsperspektiv är det angeläget att samordningsförbundet utvecklar sina årsredovisningar med könsuppdelad statistik. Det pågår ett arbete inom samordningsförbundet VärmSam kring detta, Landstingsstyrelsen kräver att detta arbete fortsätter även inför kommande årsredovisningar.

Landstingsstyrelsen föreslår att årsredovisningen för samordningsförbundet VärmSam för år 2015 ska godkännas samt att styrelsen beviljas ansvarsfrihet.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 28 september 2016
Årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam inklusive revisionsberättelse och granskning av externa revisorer Hälso- och sjukvårdsnämndens protokollsutdrag den 30 augusti 2016 Hälso- och sjukvårdsförvaltningens tjänsteutlåtande den 17 maj 20

Torbjörn Rosdahl

Anna Starbrink

Carl Rydingstam

Landstingsstyrelsens förvaltning
Landstingsdirektörens stab

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2016-09-28

LS 2016-1037

Handläggare:
Fredrik Åstedt

Landstingsstyrelsen

Ankom
Stockholms läns landsting
2016 -09- 30
Dnr LS 2016-1037
Rote I II

Årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam

Ärendebeskrivning

Godkännande av årsredovisning år 2015 för samordningsförbundet VärmSam och beviljande av ansvarsfrihet för samordningsförbundets styrelse.

Beslutsunderlag

Landstingsdirektörens tjänsteutlåtande den 28 september 2016
Årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam inklusive revisionsberättelse och granskning av externa revisorer
Hälso- och sjukvårdsnämndens protokollsutdrag den 30 augusti 2016
Hälso- och sjukvårdsförvaltningens tjänsteutlåtande den 17 maj 2016

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslår landstingsfullmäktige besluta

att godkänna årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam

att bevilja styrelsen för samordningsförbundet VärmSam ansvarsfrihet för år 2015.

Förvaltningens förslag och motivering

Sammanfattning
Förvaltningen föreslår att årsredovisning för år 2015 för samordningsförbundet VärmSam godkänns och att samordningsförbundets styrelse beviljas ansvarsfrihet för år 2015.

Bakgrund
Samordningsförbund är en form för samverkan mellan Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, kommuner och landsting. I Stockholms län finns för närvarande sex förbund:

- Nacka kommun (samordningsförbundet Välfärd i Nacka)
- Södertälje kommun (samordningsförbundet i Södertälje)
- Värmdö kommun (samordningsförbundet VärmSam)
- Huddinge, Botkyrka och Salems kommuner (samordningsförbundet Huddinge, Botkyrka, Salem (HBS))
- Haninge, Nynäshamns och Tyresö kommuner (samordningsförbundet Östra Södertörn)
- Täby och Österåkers kommuner (samordningsförbundet Södra Roslagen)

Hälso- och sjukvårdsnämnden beslutade den 30 augusti 2016 i sex separata ärenden att föreslå landstingsstyrelsen föreslå landstingsfullmäktige att godkänna samordningsförbundens årsredovisningar för 2015. Nämnden beslutade också föreslå landstingsstyrelsen föreslå landstingsfullmäktige att bevilja samordningsförbundens styrelser ansvarsfrihet för 2015.

Samverkan i samordningsförbund regleras i lagen (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Målgrupp för förbundens verksamhet är individer i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser. Staten bidrar genom Försäkringskassan med 50 procent av samordningsförbundens finansiering och landsting och kommuner med 25 procent vardera. Stockholms läns landsting har år 2015 tilldelat länets samordningsförbund totalt 12,8 miljoner kronor, varav 0,8 miljoner kronor till samordningsförbundet VärmSam.

I landstingsrådsberedningens skrivelse i samband med landstingsstyrelsens behandling av samordningsförbundens årsredovisningar 2014 framhölls vikten av att de i framtiden innehåller könsuppdelad statistik. I skrivelsen framhölls vidare att det är angeläget att samordningsförbunden utvecklar sina årsredovisningar ur ett jämställdhetsperspektiv (LS 2015-0795).

Överväganden
Förvaltningen instämmer, efter att ha tagit del av samordningsförbundet VärmSams årsredovisning och hälso- och sjukvårdsförvaltningens tjänsteutlåtande, i hälso- och sjukvårdsnämndens uppfattning och föreslår att landstingsstyrelsen föreslår att landstingsfullmäktige godkänner årsredovisningen samt beviljar samordningsförbundets styrelse ansvarsfrihet för år 2015.

Hälso- och sjukvårdsnämnden konstaterar att det pågår ett arbete inom samordningsförbundet med att förbättra redovisningen av könsuppdelad statistik. Det är viktigt att samordningsförbunden fortsätter detta arbete inför kommande årsredovisningar.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Beslutet har inga ekonomiska konsekvenser.

Miljökonsekvenser av beslutet

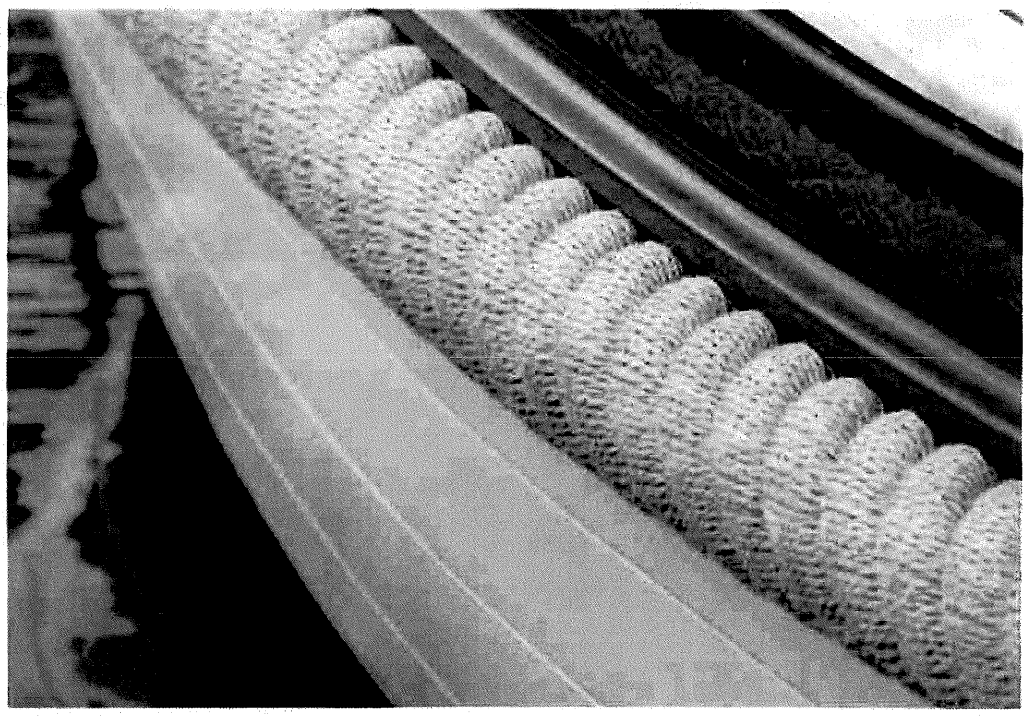
I enlighet med landstingets Miljöpolitiska program 2012-2016 har hänsyn till miljön beaktats och slutsatsen är att det inte är relevant med en miljökonsekvensbedömning i detta ärende.

Anne Rundquist
Tillförordnad landstingsdirektör

Värm am

Samordningsförbundet i Värmdö

Årsredovisning 2015



Beslutad av styrelsen 2016-03-21

Innehållsförteckning *

Ordförande har ordet 3

1. Förvaltningsberättelse 4
1.1 Sammanfattning av verksamhetsåret 4
1.2 Om förbundet 5
1.3 Beskrivning av verksamheten 6
1.4 Måluppfyllelse och resultat 7
1.4.1. Unga Vuxna 7
1.4.2. SE-handledare 8
1.4.3. Strukturpåverkande insatser 9
1.4.3.1 Arbetsintegrerande sociala företag (ASF) 9
1.4.3.2 Kompetensutvecklingsinsatser – KUR 10
1.4.3.3 Utveckling av En väg in, senare Din väg vidare 10
1.4.3.4 Frukostmöten och informationsspridning 10
1.4.3.5 Samgående med Samordningsförbundet Välfärd i Nacka 10
1.4.3.6 Gemensam ESF-ansökan 10
1.5 Styrelsens arbete under året 11
1.6 Ekonomiskt utfall 13

2. Resultaträkning 14

3. Balansräkning 14

4. Kassaflödesanalys 15

5. Noter 16

6. Styrelsens beslut 18

** Rubrikerna är länkade.*

Årsredovisningen är utgiven av Samordningsförbundet i Värmdö, www.samordningsforbundetvarmdo.se.

Justering I I utdragsbestyrkande

Ordförande har ordet

Med en tillbakablick på 2015 kan jag konstatera att vår förbundschef Marie Johansson, som tillträdde hösten 2014, lyckats väl med att driva samordningsförbundets arbete framåt. Det gäller både hennes arbete med samordning av individuella aktiviteter/insatser för deltagare som att hon har drivit ett konstruktivt utvecklingsarbete för att föra VärmSam in i framtiden.

Det är viktigt att sprida förståelse och kunskap bland politiker och tjänstemän om de stöd och möjligheter som förbundet kan erbjuda samt om nya rön, forskning m.m. Ett konstruktivt tillfälle som kan omnämnas är en mycket professionell och uppskattad presentation av förbundschefen till Näringslivsnämnden, som har ansvar för näringsliv, arbetsmarknad och vuxenutbildning. Nämnden beslöt att projektet Unga Vuxna skulle ingå i kommunens ordinarie verksamhet.

För att höja kvalitén, kunskapsutveckla medarbetare samt sprida aktuella och nya rön inom forskningen har förbundet arrangerat flera utbildningsdagar med teman inom området psykisk ohälsa, tillsammans med Försäkringskassan och Samordningsförbundet Välfärd i Nacka. Flera frukostmöten har anordnats, med inbjudna medarbetare från medlemsorganisationerna i informations- och nätverkande syfte. De har varit mycket uppskattade, då deltagarna kunnat få svar på frågor och dela erfarenheter.

VärmSam har även gett ut ett eget nyhetsbrev som informerat om pågående projekt, aktiviteter och gett annan matnyttig information, både till tjänstemän och politiker i berörda nämnder. Även detta har lett till en större informationsspridning och förståelse för hur ett samordningsförbund arbetar och dess syfte.

Ett gediget och strukturerat arbete har drivits för samgåendet mellan VärmSam och Samordningsförbundet Välfärd i Nacka. Alla medlemsorganisationer har aktivt och konstruktivt deltagit och varit mycket positivt inställda till ett samgående. Detta planeras vara klart den 1 maj 2016. En rekryteringsprocess för en gemensam förbundschef påbörjades i december 2015.

Sist men inte minst vill jag nämna två spännande initiativ som tagits under året och som jag tror kommer att skapa nya möjligheter för rehabilitering och ge förutsättningar och arbetsmöjligheter för våra deltagare och målgrupper som alla står långt ifrån den ordinarie arbetsmarknaden.

Dels har ett samarbetsavtal skrivits med organisationen Coompanion för att underlätta etableringen av arbetsintegrerade sociala företag, ASF. Dels har vår förbundschef tillsammans med kolleger i länet arbetat fram en gemensam ansökan till Europeiska socialfonden, ESF, som kan innebära ett delprojekt för över 400 deltagare under en treårsperiod.



Jag vill som VärmSams ordförande härmed tacka förbundschefen Marie Johansson, som kommer att avsluta sitt uppdrag under första kvartalet 2016, för ett uppskattat, professionellt och konstruktivt samarbete under 2015.

Ina Ununger/Ordförande Samordningsförbundet i Värmdö

Justering [illegible] utdragsbestyrkande

1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2015.

1.1 Sammanfattning av verksamhetsåret

Verksamhetsutveckling i stort
Förbundet har under året finansierat en ungdomsinsats, Unga Vuxna, och en insats riktad till vuxna med funktionsnedsättning, SE-handledare.

Under året har förbundet även arbetat med att tillsammans med lokal aktör starta en förrehabiliteringsverksamhet som skulle rikta sig till personer som står långt ifrån arbetsmarknaden. Det visade sig vara en för stor utmaning och styrelsen har därför gjort omprioriteringar under året.

Förbundet fortsatte med sitt arbete kring arbetsintegrerande sociala företag (ASF) under hela 2015. Förbundschefen har tillsammans med Coompanion Stockholm träffat och haft kontakt med flera personer som visat intresse av att starta ASF på Värmdö.

En annan viktig fråga som förbundet arbetat kontinuerligt med under 2015 är samgåendet med samordningsförbundet i Nacka, Välfärd i Nacka. Flera gemensamma presidiemöten har ägt rum under året i syfte att driva processen framåt. I slutet av oktober lämnades underlag in till medlemmarna för beslut. Planerad dag för samgåendet är den 1 maj 2016.

Med start hösten 2015 har förbundet arrangerat tre frukostmöten. Syftet med dessa är att kommunicera mål och inriktningar i förbundets verksamheter samt erbjuda en arena för nätverkande.

Förbundet har under en tid arbetat med att strukturera en rehabiliteringskedja med insatser för förbundets alla målgrupper. Under 2015 har förbundschefen på uppdrag av styrelsen arbetat med att hitta en sådan samverkansorganisation.

1.1.1 Resultat finansierade insatser

Sammanlagt har 163 personer deltagit i förbundets ungdoms- och vuxeninsatser under 2015. Målet var 160. Av antalet deltagare har 105 personer fått en egen försörjning, helt eller delvis, genom arbete eller studier.

Från ungdomsinsatsen Unga Vuxna avslutades 68 % av deltagarna till arbete eller utbildning, vilket är högre än målet som var 55 %.

För vuxeninsatsen SE-handledaren är måluppfyllelsen 55 % för 2015, vilket kan jämföras med målet som var 50 %. Resultaten kan betraktas som mycket goda med tanke på att förbundets insatser mer och mer är inriktade på att uppnå hållbara resultat för enskilda deltagare och minska risken för återvändande till insatserna. Deltagarna skrivs ut först när en hållbar lösning finns.

Insatser	Deltagare 2015	Mål	Antal till arbete/studier	Arbete/studier 2015 (proc.)	Mål (procent)
Unga Vuxna	116	120	79	68 %	55 %
SE-handledare	47	40	26	55 %	50 %
TOTALT	**163**	**160**	**105**	-	-

Justering I utdragsbestyrkande

1.1.2 Resultat strukturinriktade insatser

Förbundet har under 2015 i samarbete med bland annat Karolinska institutet och med KUR-medel från Försäkringskassan erbjudit åtta olika tillfällen till kompetensutveckling för medarbetarna i medlemsorganisationerna. Nära 400 personer har deltagit vid dessa tillfällen.

1.1.3 Ekonomiskt resultat

Förbundet har under 2015 bedrivit verksamhet för 3.391.859 kronor. Tilldelningen från medlemmarna var 3 200 000 kr och övrig del har finansierats från förbundets egna kapital. Årets resultat blev minus 191.564 kr, men det ackumulerade överskottet uppgår till 882.165 kronor.

1.2 Om förbundet

Organisation
Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Stockholms läns landsting samt Värmdö kommun som medlemmar.

Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har den ett kansli.

Samordningsförbundet är medlem i Nationella nätverket för samordningsförbund (NNS).

Lagrum och verksamhetsidé
Samordningsförbundet verkar utifrån Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) och förbundsordningen som beslutas av samordningsförbundets styrelse.

Samordningsförbundet följer även lagen om kommunal redovisning (1997:614) och kommunallagen (1991:900) i tillämpliga delar.

Lagens syfte är att ge lokala aktörer möjligheter att utveckla samverkan inom rehabiliterings-området och samordna gemensamma insatser samt underlätta en effektiv resursanvändning.

Uppdrag
De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundens uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering som ger dem möjlighet att försörja sig själva.

På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna. Insatserna syftar ofta till att samlokalisera, utveckla gemensamma metoder, individanpassa insatser eller arbeta förebyggande så att man når en ökad effektivitet.

Förbunden stödjer också aktivt insatser som syftar till skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre, t.ex. kompetensutveckling och kunskapsutbyten.

Finansiering/medlemsavgifter
Årets tilldelning från ägarna uppgår till 3 200 000 kronor, där Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen bidrar med hälften av medlen, landstinget med en fjärdedel och Värmdö kommun med resterande fjärdedel.

Historik
Förbundet bildades den 1 april 2009. Det ägs och finansieras av Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Stockholms läns landsting och Värmdö kommun. Ett arbete pågår inför ett samgående mellan förbundet och Samordningsförbundet Välfärd i Nacka. Det nya förbundet bildas under 2016.

Lagen om finansiell samordning (Finsam) tillkom 2004. Det var ett riksdagsbeslut 2003 som gjorde det möjligt att bilda juridiskt självständiga samordningsförbund, som kan finansiera och utveckla myndighetssamverkan inom rehabiliteringsområdet. Läs mer om finansiell samverkan på www.finsam.se.

1.3 Beskrivning av verksamheten

I verksamhetsplanen för 2015 prioriterade styrelsen följande målgrupper:

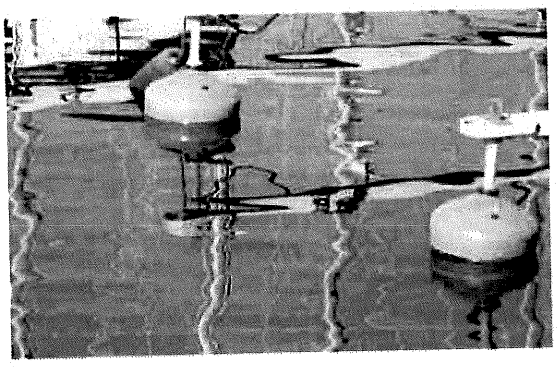
- **Unga vuxna som varken arbetar eller studerar**
Problembilden består av t.ex. oavslutade gymnasiestudier, psykisk ohälsa, neuropsykiatriska funktionsnedsättningar samt en komplex social situation (ofta unga utan fastställda diagnoser).

- **Personer med stora svårigheter att få/behålla ett arbete**
Denna målgrupp är i stor utsträckning vuxna som har svårt att på egen hand få och behålla ett arbete då ordinarie verksamheter inte kan erbjuda fördjupat stöd under en längre tidsperiod. Personerna har olika funktionsnedsättningar.

- **Personer i behov av förrehabilitering**
I denna målgrupp återfinns personer med funktionsnedsättningar, långtidsarbetslösa, långtidssjukskrivna samt personer i behov av försörjningsstöd – och de finns i alla åldersgrupper.

För den sistnämnda gruppen har tyvärr inte styrelsen tillsammans med kansliet funnit ett gångbart och genomförbart projekt under 2015. Behovet kvarstår och intentionen är att fortsätta arbetet inför start av ett lokalt förrehabiliteringsprojekt.

Under 2015 har en mängd olika aktiviteter pågått för att stödja utvecklingen inom strukturpåverkande insatser. Förbundet har haft fokus både på riktade insatser, t.ex. ASF, utbildningsinsatser, KUR, frukostmöten och även samverkansarbetet genom utvecklingen av "En väg vidare", senare benämnt "Din väg vidare".



Justering utdragsbestyrkande

1.4 Måluppfyllelse och resultat

1.4.1 Unga Vuxna

Syfte: Att bidra till att unga Värmdöbor ökar sin försörjningsförmåga genom studier och/eller arbete. Detta uppnås dels genom att skapa en samordnad och effektiv stödprocess för målgruppen, dels genom att erbjuda de unga med komplexa behov individuellt stöd så att de kan fullfölja kontakterna med de myndigheter som kan ge dem rätt stöd och insats.

Målgrupp: Personer mellan 16 och 29 år, med tyngdpunkt på de mellan 18 och 24 år som är bosatta i Värmdö kommun, saknar arbete och som även:

- har aktivitetsersättning
- har funktionsnedsättning
- har ofullständiga gymnasiebetyg
- är lågt motiverade till att arbeta eller studera
- behöver vägledning inför arbete eller studier
- har bristfälligt vuxenstöd och är i behov av att utveckla sociala färdigheter.

Sammanfattningsvis ungdomar som har behov av motivationsstödjande insatser och extra uppföljning för att hitta sin plats i idag och för framtiden. Med avgränsning för personer i missbruk, i andra fungerade insatser eller som kan lotsas till annan verksamhet eller projekt.

Budget: 1.855.000 kr

Projektets måluppfyllelse och resultat: Projektet har från hösten 2012 till 31 december 2015 skrivit in 185 ungdomar i projektet. Av dessa är 76 kvinnor och 109 män. Den yngsta är född 1995 och den äldsta är född 1985.

Någonting som var nytt under året är att ungdomarna erbjudits blanketthjälp vid ett Öppet hus en gång per vecka. Där har deltagarna fått hjälp med skriftlig kontakt med andra myndigheter såsom Försäkringskassan, socialtjänsten etc. Många av deltagarna hade ett stort behov av denna typ av hjälp för att kunna fokusera på sina studier, sin praktik eller sitt jobbsökande.

Ungdomarna har även erbjudits möjligheten att delta på ett Öppet hus på Arbetsförmedlingen en gång per vecka. Där har de fått möjlighet att träffa sin arbetsförmedlare och även arbetsgivare som haft rekryteringsbehov. Under dessa Öppet hus-tillfällen har deltagarna fått hjälp med sina ansökningshandlingar, intervjuteknik samt vid behov sin aktivitetsredovisning.

Under året har teamet även haft planering tillsammans med kriminalvården för några av deltagarna, vilket lett till att de sluppit frihetsberövande straff och istället erhållit fotboja.

Tillsammans med ungdomarna har teammedarbetare besökt 4 utbildningsmässor samt 15 studieinformationer av privata anordnare. Under året ha de även besökt 4 rekryteringsbasarer och gjort cirka 60 individuella företagsbesök tillsammans med deltagare. De har även besökt ett flertal rekryteringsträffar som vänt sig till deltagare i sin målgrupp på olika arbetsförmedlingar i länet.

Under året har de fortsatt att erbjuda aktiviteter med inriktning mot studier och arbete 4 halvdagar per vecka. Dessa har varit välbesökta och de deltagare som har haft behov av ytterligare

stöd har kunnat delta i aktiviteter hos Värmdö kommuns Arbetsmarknadsgrupp. Här har tyngdpunkten legat mot ett större fokus mot arbete och förberedelse inför möten med arbetsgivare. I dessa grupper har det varit en större spridning i åldrarna, vilket har upplevts som berikande för deltagarna från Unga Vuxna.

Ungdomarna har kontinuerligt fått information om aktiviteter som de kunnat besöka själva.

Fördelning under 2015, där de 116 deltagarna har deltagit i flera olika insatser.

Antal	Ca %	Kommentar
54	33 %	Arbete, i den omfattning man klarar av
58	35 %	Praktik
25	16 %	Studier
7	5 %	Till annan verksamhet, ex kommun, AF, FK
0	-	SIUS
3	3 %	Lärling
4	3 %	Vårdplanering
7	5 %	Förhindrade
168	**100 %**	

1.4.2 SE-handledare

Syfte: Supported Employment (SE) är en metod för att stödja personer med funktionsnedsättning att få ett arbete på den reguljära arbetsmarknaden och som använts med framgång i projektet KomAn.

Grundtanken i SE är att alla människor har förmågor och att hur vi kan utveckla dessa beror på det som vi möter i omgivningen. För en person med funktionsnedsättning innebär denna grundtanke att i en miljö där man kan utnyttja sina förmågor fullt ut så uppstår inget funktionshinder, till skillnad från i en miljö där detta inte möjligt – då uppstår det hinder. Målsättningen i SE är att hitta just dessa miljöer – arbetsplatser – där förmågorna kan tas tillvara och hindren minimeras, vilket är en av förutsättningarna för att bli anställd. I SE arbetar en handledare med att stödja en person med funktionsnedsättning att hitta, få och behålla ett arbete i ett förlopp som styrs av dennes förutsättningar.

Målgrupp: Personer
- med funktionsnedsättning eller liknande problematik
- med aktivitetsersättning
- som är sjukskrivna
- som är arbetslösa
- som uppbär försörjningsstöd.

Budget: 300.000 kr/år, insatsen har under 2015 delfinansierat av Arbetsförmedlingen.

Projektets måluppfyllelse och resultat: Under 2015 har 47 personer deltagit i SE-insatsen, vilket är två personer färre än 2014. Av dessa är 29 nya och de har successivt skrivits in i insatsen. 18 är kvarstående från föregående år. Gemensamt för deltagarna är att man har en funktionsnedsättning och en lång bortavaro från arbetsmarknaden.

Justering utdragsbestyrkande

Tabellen visar en översiktlig bild över arbetet som gjorts i insatsen under 2015.

Antal	Ca %	Mål	Kommentar
26	55 %	20 %	Arbete, i den omfattning man klarar av: 21 personer. Studier: 5 personer, Komvux. Innan anställning har de flesta arbetsträning på den arbetsplats där man senare blev anställd.
9	19,5 %		Arbetsträning för att successivt öka sin arbetsförmåga.
1	2 %		Arbetsmarknadsutbildning (2 st. varav en fick anställning).
1	2 %		Arbetsförmågebedömning med stöd av specialist, kommer troligen att avslutas.
9	19,5 %		För tidigt för arbetsträning på arbetsmarknaden. Andra insatser behövs före återgång till arbetsmarknaden.
1	2 %		Nyligen inskriven, ännu ingen arbetsträning eller annan insats.
47	**100 %**		

1.4.3. Strukturpåverkande insatser

I verksamhetsplanen för 2015 prioriterade styrelsen följande områden;

1. Arbetsintegrerande sociala företag.
2. Kompetensutvecklingsinsatser – KUR.
3. Utveckling av En väg in.
4. Frukostmöten och informationsspridning.
5. Samgående med Samordningsförbundet Välfärd i Nacka.

Under året har ytterligare en del tillkommit – arbetet med en gemensam ESF-ansökan tillsammans med övriga samordningsförbund i Stockholms län.

1.4.3.1 Arbetsintegrerande sociala företag (ASF)

Förbundschefen har på uppdrag av styrelsen arbetat i partnerskap med Coompanion Stockholm. Målet är att sprida kunskapen kring Arbetsintegrerande sociala företag för att underlätta etableringen och nystarten av sådana inom Värmdö kommun.

Årets arbete har bland annat lett till ett frukostmöte med information om ASF, där ca 15 personer deltog. Även flera dialoger har förts med personer som har intresse inom området.

Under början av 2016 kommer en studieresa till olika arbetsintegrerande sociala företag att genomföras. Studieresan följs upp med två olika workshops för politiker, tjänstemän och andra intressenter.

1.4.3.2 Kompetensutvecklingsinsatser – KUR

Genom möjligheten att söka medel från Försäkringskassan inom ramen för KUR-medel har VärmSam tillsammans med Försäkringskassan och Samordningsförbundet Välfärd i Nacka genomfört två utbildningsdagar inom psykisk ohälsa.

Vid det första tillfället var temat "Ungdomar med långvarig skolfrånvaro". De 45 deltagarna fick med sig fakta kring hur frånvaron ser ut, möjlighet att ställa frågor till en elev som återvänt till skolan samt att bredda sitt nätverk.

Den 7 december var temat "Psykisk ohälsa och missbruk". Tre gedigna föreläsare med både praktisk och teoretisk bakgrund guidade de ca 50 deltagarna genom olika forskningsfält.

1.4.3.3 Utveckling av En väg in senare Din väg vidare

Under året har förbundschefen tillsammans med beredningsgruppen och styrelsen arbetat för en uppstart av ett pilotprojekt. På grund av olika anledningar, främst personalbrist, så har startdatumet för pilotprojektet skjutits fram till den 1/3 2016.

Konceptet är att medarbetare/handläggare från Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och kommunens socialförvaltning gemensamt kommer att arbeta initialt med målgruppen unga med aktivitetsersättning. Exakt hur och med vilka metoder samverkansteamet kommer att arbeta förväntas utkristallisera sig under 2016.

1.4.3.4 Frukostmöten och informationsspridning

Under hösten höll VärmSam 3 frukostmöten i fritidsgården 222:ans lokaler på Skärgårdsvägen. Förbundet bjöd på frukost och medarbetarna från medlemsorganisationerna fick information om områden som ASF, Försäkringskassan och kommunens socialtjänst samt ungdomsinsatser från Arbetsförmedlingen och tillväxtavdelningen (kommunen). Frukostmötena var mycket uppskattade, då deltagarna upplevde det enkelt att få svar på sina frågor samt att man gavs tillfälle att möta kollegor med samma eller liknande arbetsuppgifter från andra organisationer.

Fyra nyhetsbrev gavs ut under året, och information och nyheter har publicerats på hemsidan.

1.4.3.5 Samgående med Samordningsförbundet Välfärd i Nacka

Arbetet med samgående med Välfärd i Nacka intensifierades under hösten 2015. Några gemensamma presidiemöten har ägt rum för att föra processen framåt och för att delegera specifika uppdrag till förbundens respektive förbundschefer.

Arbetet under 2015 avslutades med en gemensam heldag för förbundens båda styrelser och beredningsgrupp/ledningsgrupp, där syftet var att lära känna varandra och pågående verksamheter samt definiera betydelsefulla begrepp och syftet med samordningsförbund. Dagen var mycket lyckad och vi ser med tillförsikt fram emot den 1 maj då två förbund blir ett gemensamt för Värmdö kommun och Nacka kommun.

1.4.3.6 Gemensam ESF-ansökan

Under våren och hösten har förbundscheferna i samordningsförbunden i Stockholms län haft ett flertal möten med representanter från ESF-kansliet. Dialogen har rört ett stort gemensamt ESF-projekt med delprojekt inom ramen för varje samordningsförbund. Vid ett eventuellt beviljande från ESF och Partnerskapet innebär det för VärmSam och Välfärd i Nacka en möjlighet att utvidga verksamheten. Delprojektet i kommunerna Värmdö och Nacka förväntas involvera ca 400 deltagare under en treårsperiod. Beslut förväntas under mars månad 2016.

1.5 Styrelsens arbete under året

Styrelsens arbete

Styrelsen har haft 6 ordinarie sammanträden och ett beslutsdelegerat presidiemöte. Samtliga sammanträden har föregåtts av ärendeberedning med ordförande och vice ordförande. Ett allt viktigare styrinstrument som styrelsen använder är att ge särskilda uppdrag till förbundschefen samt löpande följa upp uppdragen. Följande särskilda uppdrag gavs under året:

- Teckna avtal med Coompanion Stockholm för att främja arbetet med arbetsintegrerande sociala företag (ASF).
- Arbeta med processen för ett samgående med samordningsförbundet i Nacka kommun, Välfärd i Nacka.
- Hitta en samverkansorganisation riktad till förbundets målgrupper som möjliggör en rehabiliteringskedja.
- Arbeta med övriga förbundschefer i Stockholms län för en gemensam ESF-ansökan.

Utöver styrelsearbetet har ledamöterna deltagit i förbundets egna planeringsdagar, frukostmöten, föreläsningar samt externa arrangemang som en Finsamkonferens och Nationella nätverket för samordningsförbunds (NNS) årsmöte.

Styrelsens sammansättning

Ordinarie ledamöter
Ina Ununger (C), ordförande, Värmdö kommun
Jenny Gustafsson, vice ordförande, Försäkringskassan
Nicole Bistoletti (M), ledamot, Stockholms läns landsting
Mats Hammarbäck, ledamot, Arbetsförmedlingen

Ersättare
Karin Aaseby (S), Värmdö kommun
Carin Melander-Hedman, Försäkringskassan
Anna-Lena Östman (S), Stockholms läns landsting
Mona Ekström, Arbetsförmedlingen

Revisionens sammansättning

Claes F Jonsson (M), för kommunen
Berit Assarsson (M), för Stockholms läns landsting
Johan O Månsson och Pernilla Rehnberg, Deloitte, för staten

Förbundskansliets uppdrag

Förbundschefen är verkställande tjänsteman och föredragande i styrelsen. Förbundschefen verkställer styrelsens beslut, arbetar med löpande uppgifter såsom ekonomi, uppföljning och utvärdering samt initierar nya projekt och arbetar med verksamhetsutveckling. Förbundschefen ansvarar även för information internt och externt om förbundets verksamhet.

Förbundet har sedan hösten 2014 en förbundschef som arbetar 75 %.

Samarbetet med övriga förbundschefer i Stockholms län – Östra Södertörn, HBS, Södertälje, Södra Roslagen och Nacka – är lärorikt och bidrar till utveckling av verksamheten. Samverkan sker även inom ett länsövergripande nätverk mellan förbundschefer i mellersta Sverige.

Beredningsgruppens uppdrag och sammansättning

Beredningsgruppen består av representanter från förbundets medlemmar och utgör ett stöd till förbundschefen. Beredningsgruppen utgör ett fristående stöd i beredning av förslag och genomförande av styrelsens beslut. Beredningsgruppen bör bestå av förvaltningschefer eller motsvarande med tydligt beslutsmandat. Beredningsgruppen återför information från samordningsförbundet till den egna organisationen. Beredningsgruppen arbetar också med att identifiera behov av samverkansinsatser och skapa förutsättningar för genomförande.

Följande chefer och tjänstemän ingick i beredningsgruppen 2015:
Ylva Sjögren, socialchef, Värmdö kommun, till och med 31/5
Birgitta Zaar, IFO chef, Värmdö kommun, från och med 17/8
Karin Jöback, chef tillväxtavdelningen, Värmdö kommun
Gertrud Wahlund, avtalshandläggare/hälso- och sjukvårdssamordnare, hälso- och sjukvårdsnämndens förvaltning i Stockholms läns landsting, under perioden 1/1-31/8.
Maggie Örjansberg, samverkansansvarig, Försäkringskassan
Maxim Bessmert, sektionschef, Arbetsförmedlingen

Styrgruppers uppdrag och sammansättning

Styrgrupper finns för större insatser och utses utifrån insatsens inriktning samt behov av kompetens och erfarenheter. Styrgruppen har ett ansvar att säkerställa att insatsen genomförs enligt beslutad verksamhets-/projektplan. Resultat och måluppfyllelse ska löpande rapporteras skriftligen till styrelsen i samband med del- och helårsredovisningen. Resultaten redovisas även i Sektorsövergripande system för uppföljning och samverkan (SUS).

Regionalt samarbete och ägarsamråd

Under 2015 har samordningsförbunden i Stockholms län arbetat intensivt för att gemensamt kunna göra en ansökan till ESF. Detta har inneburit en mängd olika möten och arbetsformer under året, där i huvudsak förbundscheferna varit närvarande.

Förbundet genomförde tillsammans med övriga förbund i Stockholms län ett ägarsamråd den 23 april 2015. Bland annat gjordes en kort presentation av det tänkta ESF-projektet för ägarna.



Delar av VärmSams styrelse, 16 mars 2015. Ina Ununger (i rött) omgiven av fr.v. Anna-Lena Östman och Mats Hammarbäck. Nedanför fr.v. Carin Melander-Hedman, Jenny Gustafsson och Karin Aaseby.

1.6 Ekonomiskt utfall

Verksamhetsåret 2015 hade Samordningsförbundet i Värmdö en budget på 3,2 mkr, som utgörs av anslag från förbundets medlemmar, och ett ingående balanserat överskott från 2014 med 1 073 729 kr. De disponibla medlen har uppgått till knappt 4,3 mkr.

Kostnaderna för verksamheten 2015 uppgår till totalt 3 391 859 kr, vilket innebär att samordningsförbundet redovisar ett negativt resultat med 191 859 kr för år 2015.

Tillsammans med det balanserade överskottet 2014 har förbundet ett eget kapital på 882 165 kr varav 680 000 kr är rekommenderad nivå på eget kapital från Nationella Rådet.

Avvikelserna från budgeten 2015 visar på ett mindre underskott än förväntat. Kostnaderna för styrelsen och revisorer ligger lägre än budgeterat likväl som övriga administrativa kostnader. Kostnaderna för SE-handledare ligger också lägre än budgeterat.

Överskottet överförs till 2016.

2. Resultaträkning

		2015	2014
Verksamhetens intäkter		**3 200 000**	**3 200 000**
Varav			
Medlemsbidrag	**Not 1**	3 200 000	3 200 000
Verksamhetens kostnader		**-3 391 859**	**-4 260 200**
Varav			
Administrativa kostnader	**Not 2**	-1 031 241	-1 515 631
Insatser/utvecklingsarbete	**Not 3**	-2 360 618	-2 744 569
Verksamhetens resultat		**-191 859**	**-1 060 200**
Finansiella poster		**296**	**7 817**
Varav			
Ränteintäkter		296	7 817
ÅRETS RESULTAT		**-191 564**	**-1 052 387**

3. Balansräkning

		2015-12-31	2014-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Övriga fordringar	**Not 4**	75 079	18 492
Bank	**Not 5**	2 523 640	2 673 635
Summa omsättningstillgångar		**2 598 719**	**2 692 127**
Summa tillgångar		**2 598 719**	**2 692 127**
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Balanserat resultat		1 073 729	2 126 115
Årets resultat		-191 564	-1 052 387
Summa eget kapital	**Not 6**	**882 165**	**1 073 729**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	**Not 7**	1 669 887	1 557 107
Sociala avgifter och avdragen skatt		19 468	37 291
Övriga korfristiga skulder		0	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	**Not 8**	27 200	24 000
Summa skulder		**1 716 555**	**1 618 398**
Summa eget kapital och skulder		**2 598 719**	**2 692 127**

4. Kassaflödesanalys

	2015	2014
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	**-191 564**	**-1 052 387**
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	**-191 564**	**-1 052 387**
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-56 588	31 638
Ökning/minskning kortfristiga skulder	98 157	-441 650
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**-149 995**	**-1 462 398**
Årets kassaflöde	**-149 995**	**-1 462 398**
Likvida medel vid årets början	2 673 635	4 136 033
Likvida medel vid årets slut	2 523 640	2 673 635

5. Noter

Resultaträkning

	2015	2014
Not 1 Medlemsbidrag		
Bidrag Försäkringskassan/Länsarbetsnämnden	1 600 000	1 600 000
Bidrag Värmdö kommun	800 000	800 000
Bidrag Stockholms läns landsting	800 000	800 000
	3 200 000	3 200 000
Not 2 Administrativa kostnader		
Lokalkostnader	41 834	34 668
Resekostnader	2 312	
Annons, webb, trycksaker	38 419	57 696
Representation (extern)	536	
Kontorsmaterial	80	667
Medlemsavgift NNS m.fl.	6 600	6 600
Portokostnad	431	319
Styrelse	77 153	141 758
Revision	33 322	35 951
Tjänsteman/kansli	702 103	1 095 091
Utbildningar, konferenskostnader	30 511	23 606
Övriga kostnader	1 360	
Ekonomistöd	59 191	95 075
Övriga externa tjänster	37 390	5 000
Internt utvecklingsarbete styrelsen	0	19 200
	1 031 241	1 515 631
Not 3 Insatser/utvecklingsarbete		
KUR-kostnader	5 200	
ASF-kostnader	128 725	2 540
Process Sf Nacka	9 031	
Kostnader frukostmöten	1 281	
Kartläggning/utredning	114 270	
Projekt Unga vuxna	1 855 000	1 820 800
FK, förstudie Unga funktionshindrade	0	52 042
KUR	4 436	
S-E handledare	242 675	612 513
LISA	0	256 674
	2 360 618	2 744 569

5. Noter (forts.)

	2 015	2014
Balansräkning		
Not 4 Övriga fordringar		
Kundfordringar	13 467	0
Avräkning skattekonto	1	0
Ingående moms	61 612	18 492
	75 079	18 492
Not 5 Bank		
Företagskonto, 8327-9,913 496 206-8 (Konto 1930)	1 375 670	625 959
Placeringskonto 8327-9,923 059 906-1 (Konto 1943)	1 147 970	2 047 676
	2 523 640	2 673 635
Not 6 Eget kapital		
Ingående balans eget kapital	1 073 729	2 126 115
Årets resultat	-191 564	-1 052 387
Utgående balans eget kapital	882 165	1 073 729
Not 7 Leverantörsskulder		
Docina HB	11 063	24 246
SKLF Konferensavgifter	0	4 063
Tollare Folkhögskola	0	150 000
Djurönäset	19 684	0
Coompanion	75 000	0
Hönan & Ägget	2 482	0
Aventus	4 025	0
AF, SE-handledare	121 686	132 541
FK, förstudie Unga vuxna	0	52 042
Veta Advisor	142 188	0
Sf Välfärd i Nacka, LISA	0	16 673
Värmdö kommun, Unga vuxna	935 000	900 000
Värmdö kommun, förbundschef	358 760	277 543
	1 669 887	1 557 107
Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
Värmdö kommun, upplupen kostnad proj. Unga Vuxna	0	900000
Värmdö kommun, upplupen kostnad proj. Mobilisering	0	445286
Arbetsförmedlingen, uppl. kostnad proj. S-E handledare	0	241936
KPMG, upplupen kostnad avs. revision	27 200	24 000
	27 200	1 611 222

6. Styrelsens beslut

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

Då varje ledamot sitter på personligt mandat bör ledamöterna inte skriva under i egenskap av representant för en myndighet, utan utifrån sin roll i samordningsförbundets styrelse.

2016-03-31

Ina Ununger ordförande

Mats Hammarbäck vice ordförande

Nicole Bistoletti ledamot

~~Carin Melander-Hedman ledamot~~
Lena Carlsäker, ersättare

VÄRMDÖ KOMMUN

Försäkringskassan

Stockholms läns landsting

Arbetsförmedlingen

Till
Samordningsförbundet i Värmdö
Kommunfullmäktige Värmdö kommun
Landstingsfullmäktige Stockholms läns landsting
Försäkringskassan
Arbetsförmedlingen

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2015

Samordningsförbundet i Värmdö
Organisationsnummer 222000-2683

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet i Värmdö (organisationsnummer 222000-2683) för verksamhetsåret 2015.

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, förbundsordningen, god revisionssed samt revisionsreglementet. Granskning enligt god revisionssed innebär för den auktoriserade revisorn att han eller hon utfört revisionen enligt International Standards on Auditing och god revisionssed i Sverige. Dessa standarder kräver att den auktoriserade revisorn 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 i Värmdö 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 i enlighet med tillämpliga delar av lagen om kommunal 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.

Värmdö den 8 mars 2016

Claes F Jonsson
Revisor utsedd av
Värmdö kommun

Pernilla Rehnberg
Auktoriserad revisor
Deloitte AB
Utsedd av staten

Berit Assarsson
Revisor utsedd av
Stockholmsläns landsting

*) 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.

Bilagor:
De sakkunnigas rapporter

Samordningsförbundet i Värmdö

Granskningsrapport 2015

Offentlig sektor
KPMG AB
2016-04-08
Antal sidor: 6

Värmdö Finsam 2015 Granskningsrapport

© 2016 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

Innehåll

1.	Sammanfattning	1
2.	Bakgrund	1
3.	Syfte	1
4.	Riskanalys	2
5.	Omfattning	2
6.	Revisionskriterier	3
7.	Metod	3
8.	Projektorganisation	3
9.	Redovisning och bokslut 2015	4
9.1	Resultaträkning 2015	4
9.2	Balansräkning 2015-12-31	4
9.2.1	Eget kapital	4
9.3	Intern kontroll	5
10.	Verksamhet 2015	5
10.1	Förbundsmål	5
10.2	Genomförda projekt	5
10.3	Projektmål	6
10.4	Effektivitet och ändamålsenlighet	6

© 2016 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

1. Sammanfattning

Vi har av Samordningsförbundet i Värmdös (VärmSam) revisorer fått i uppdrag att granska VärmSams verksamhet och årsredovisning 2015. Granskningen har syftat till att bedöma årsredovisningens innehåll utifrån lag och god sed och till att utgöra underlag för revisorernas ansvarsprövning av styrelsen.

Vår bedömning är att årsredovisningen ger en rättvisande bild av årets ekonomiska resultat och den ekonomiska ställningen.

Våra synpunkter:

- Övergripande mål för verksamheten har inte fastställts av styrelsen för 2015. Däremot har beslut fattats om prioriterade målgrupper och mål fastställts för genomförda projekt.
- De två större projekt som drivits under 2015 synes enligt samordningsförbundets egen uppföljning ha varit lyckosamma med utgångspunkt från de personer i målgrupperna som deltagit i projekten.
- Resultatet för 2015 är i ekonomiska termer ett litet underskott som utifrån verksamhetsperspektiv är positivt då förbundets medel kommer till användning på rätt sätt.

2. Bakgrund

VärmSam bildades 2009 i enlighet med lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Medlemmar i förbundet är Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Stockholms läns landsting och Värmdö kommun.

Syftet med verksamheten är att utveckla och pröva nya arbetssätt för att med individen i centrum uppnå en effektiv resursanvändning och kunskapsöverföring. Målgruppen är personer i förvärvsaktiv ålder som är i behov av rehabiliteringsinsatser.

Finansiella samordningsförbund lyder under lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Lagen innehåller även bestämmelser om revision och hänvisar till kommunallagens regler om revision, av vilka bl a framgår att de förtroendevalda revisorerna ska biträdas av sakkunnig revisor i sin granskning.

Årsbokslut och årsredovisning ska enligt lagen upprättas senast tre månader efter räkenskapsårets slut.

KPMG har fått i uppdrag att biträda i revisionen av förbundets verksamhet och finansiella rapportering.

3. Syfte

Revisionsuppdraget är definierat i kommunallagens (KL), nionde kapitel. ”Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om

© 2016 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig." Granskningen sker i den omfattning som följer av god revisionssed.

4. Riskanalys

Verksamhet	Risk att projekt inte har avsedd effekt för berörd målgrupp.	Medel
	Risk att projektmål inte följs upp i tillräcklig omfattning	Medel
	Risk att projekts ekonomiska utfall inte följs upp i tillräcklig omfattning	Medel
	Risk att förbundets övergripande ekonomi inte följs upp i tillräcklig omfattning	Medel
Finansiell rapportering	Risk för fel i bokslut och årsredovisning.	Medel
	Risk för fel i intäktsredovisning	Låg
Förvaltning	Risk för felaktigheter i utbetalningar av administrativa kostnader	Låg
	Risk för brister i upphandling och efterlevnad av avtal	Medel
	Risk för otillräckliga underlag för utbetalning av projektknutna kostnader	Medel
	Risk för fel i momsredovisning	Medel

5. Omfattning

Utifrån riskanalysen planerades följande granskningsinsatser:

- Granskning av intern kontroll inom verksamhet, förvaltning och löpande redovisning. Vi tar del av attestreglemente, läser protokoll och genomför stickprovsverifieringar.
- Substansgranskning av bokslut och årsredovisning.
- Analys av uppfyllelsen av projektmål. Vi tar del av projektdokumentation, genomför intervjuer och bedömer effektivitet och ändamålsenlighet.
- Analys av förbundets hela verksamhet 2015 inkl bedömning av effektivitet och ändamålsenlighet.

Inom ramen för denna granskning avsågs bl a följande frågor besvaras:

- Är fastställda mål tydliga, mätbara och realistiska?
- Blir målen ändamålsenligt uppföljda?
- Finns tydliga avtal som definierar ansvaret för varje projekt?

© 2016 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

- Hur är den interna kontrollen organiserad med avseende på bl a dualitet?
- Finns ändamålsenliga styrdokument för verksamhet och intern kontroll?

6. Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna/verksamheten uppfyller

- Tillämpliga lagar
- God sed
- Förbundsordning
- Interna regelverk och policys
- Verksamhetsplan för 2015

7. Metod

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudie av relevanta dokument inkl förbundsordning och sammanträdesprotokoll.
- Möten och intervjuer med förbundets ordförande, kansliansvariga, ekonom och revisorer.
- Genomläsning och analys av bedrivna projekt.
- Bedömning av uppfyllelse av övergripande mål.
- Granskning av löpande redovisning, intern kontroll, bokslut och årsredovisning. I granskningen har tagit del av samtliga verifikationer, huvudbok, verifikationslista, kontoutdrag från bank och skattekonto, bokslutsbilagor, attestreglemente m m. Delar av granskningen har skett genom stickprovsvisa kontroller.

8. Projektorganisation

Granskningen har genomförts under ledning av Bo Ädel, auktoriserad revisor och certifierad kommunrevisor.

© 2016 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

9. Redovisning och bokslut 2015

9.1 Resultaträkning 2015

Belopp i tkr	*Utfall 2015*	*Budget 2015*	Utfall 2014
Medlemsbidrag	3 200	3 200	3 200
Administrativa kostnader	-1 031	-1 437	-1 516
Insatser/utveckling	-2 361	-2 898	-2 745
Verksamhetens resultat	-192	-1 047	-1 060
Finansnetto	0	0	8
Årets resultat	-192	-1 047	-1 052

Vår granskning har inte visat några felaktigheter i resultaträkningen. Den bedrivna verksamheten kommenteras under avsnitt 10.

9.2 Balansräkning 2015-12-31

Belopp i tkr	*2014*	*2014*
Övriga fordringar	75	18
Bank	2 524	2 674
Summa tillgångar	2 599	2 692
Eget kapital	882	1 074
Kortfristiga skulder	1 717	1 618
Summa eget kapital och skulder	2 599	2 692

9.2.1 Eget kapital

I bokslutet för 2015 är det egna kapitalet 882 tkr. Dessa medel kan användas för framtida projekt. Det egna kapitalet är något högre än den rekommenderade nivån satt av Nationella rådet vilken uppgår till 20 % av tilldelade medel vilket för 2015 skulle innebära ett eget kapital på 640 tkr.

© 2016 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

9.3 Intern kontroll

Vi har bläddrat igenom samtliga 220 verifikationer för 2015.

Vi har:

- inte noterat några väsentliga felaktigheter i granskning utifrån ett intern kontroll-perspektiv
- inte noterat några avvikelser från gällande betalrutiner
- inte noterat några verksamhetsfrämmande utgifter
- inte noterat några okorrigerade konterings- eller redovisningsfel.

10. Verksamhet 2015

10.1 Förbundsmål

Tidigare år har mål fastställts för verksamheten som helhet, på övergripande nivå, på organisatorisk nivå och på individnivå. Målen har tagits in i respektive års verksamhetsplan. För 2015 har styrelsen inte fastställt övergripande verksamhetsmål.

Prioriterade målgrupper 2015 har varit

- Unga vuxna som varken arbetar eller studerar
- Personer med stora svårigheter att få/behålla ett arbete
- Personer i behov av förrehabilitering

Mål har fastställts för de projekt som drivits/påbörjats under 2015 riktade mot dessa målgrupper.

10.2 Genomförda projekt

Under 2015 har följande projekt genomförts med inriktning mot prioriterade målgrupper:

- Unga vuxna. Projektet följde budget på 1.855.000 kr och omfattade 185 personer.
- (SE)-handledare. Till projektet användes 242.000 kr av budgeterade 300.000 kr och omfattade 47 personer.
- För personer i behov av förrehabilitering har inget större projekt genomförts under 2015. I stället har olika aktiviteter pågått, såsom ASF, utbildningsinsatser, KUR, frukostmöten och även samverkansarbetet genom utvecklingen av "En väg vidare", senare benämnt "Din väg vidare".

© 2016 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

10.3 Projektmål

Årsredovisningen innehåller uppföljning av mål för de större projekt som pågått under 2015;

- Unga Vuxna: Målet var 55% i arbete/studier efter avslutat projekt. Utfallet blev 68%
- (SE)-handledare: Målet var 50% i arbete/studier. Utfallet blev 55%.

Utifrån den numerära statistik som presenteras är det vår bedömning att utfallet är bra för dessa två projekt.

10.4 Effektivitet och ändamålsenlighet

Under året har förbundet använt något mer årets intäkter till projekt och aktiviteter mot prioriterade målgrupper. Återstående eget kapital ligger över men relativt nära eftersträvade 640.000 kr.

För de större projekt som genomförts redovisas ett bra utfall för deltagarna.

KPMG, dag som ovan

Bo Ädel
Auktoriserad revisor
Certifierad kommunrevisor

© 2016 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

PROTOKOLLSUTDRAG 7/2016
§ 165

SAMMANTRÄDESDAG
2016-08-30

Ankom
Stockholms läns landsting
2016 -09- 01
Dnr LS 2016-1037

Justerat Anna Starbrink (L)
Dag Larsson (S)

Anslagsdatum 2016-08-31

§ 165 Årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam
HSN 2016-0587

Ärendebeskrivning
Årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam för godkännande och beviljande av ansvarsfrihet.

Beslutsunderlag
Hälso- och sjukvårdsdirektörens tjänsteutlåtande, 2016-05-17
Årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam inklusive revisionsberättelse och granskning av externa revisorer.

Yrkanden
Ordförande (L) yrkar bifall till förvaltningens förslag.

Beslut
Hälso- och sjukvårdsnämnden beslutar att föreslår landstingsstyrelsen att föreslå landstingsfullmäktige

att godkänna årsredovisning för 2015 från samordningsförbundet VärmSam

att bevilja styrelsen för samordningsförbundet VärmSam ansvarsfrihet för 2015

att omedelbart justera beslutet.

Vid protokollet/rätt avskrivet intygas
Lykke Ask-Harborg

Expedieras:
Akten
Landstingsstyrelsen

Hälso- och sjukvårdsförvaltningen

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2016-05-17

HSN 2016-0587

Handläggare:
Lena Byttner

Hälso- och sjukvårdsnämnden
2016-08-30, p 12

Ankom
Stockholms läns landsting
2016 -09- 01
Dnr LS 2016-1037

Årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam

Ärendebeskrivning

Årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam för godkännande och beviljande av ansvarsfrihet.

Beslutsunderlag

Hälso- och sjukvårdsdirektörens tjänsteutlåtande, 2016-05-17
Årsredovisning 2015 för samordningsförbundet VärmSam inklusive revisionsberättelse och granskning av externa revisorer.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts i sjukvårdsstyrelse söder.

Förslag till beslut

Hälso- och sjukvårdsnämnden beslutar att föreslår landstingsstyrelsen att föreslå landstingsfullmäktige

att godkänna årsredovisning för 2015 från samordningsförbundet VärmSam

att bevilja styrelsen för samordningsförbundet VärmSam ansvarsfrihet för 2015

att omedelbart justera beslutet.

Förvaltningens motivering till förslaget

Inledning
Samordningsförbund är en samverkan mellan Försäkringskassan (FK), Arbetsförmedlingen (AF), kommun och landsting och finns i Stockholms län för:
Nacka kommun (Välfärd i Nacka)
Södertälje kommun (Samordningsförbundet i Södertälje)
Värmdö kommun (VärmSam)

Huddinge, Botkyrka och Salems kommuner (HBS)
Haninge, Nynäshamns och Tyresö kommuner (Östra Södertörn)
Täby och Österåkers kommuner (Södra Roslagen)

Samverkan i samordningsförbund regleras i Lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Målgruppen är individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser. Syftet är att dessa uppnår eller förbättrar sin förmåga till förvärvsarbete. Samordningsförbunden arbetar dels med aktiviteter som ska främja och stärka samverkan, dels med individinsatser.

Staten genom Försäkringskassan bidrar med 50 procent av medlen, landsting och kommun med vardera 25 procent av medlen till samordningsförbund. Stockholms läns landsting har 2015 totalt tilldelat 12,8 miljoner kronor till länets samordningsförbund, varav 0,8 miljoner kronor till VärmSam.

Länets förbund samverkar i många frågor och förbundscheferna träffas regelbundet. Bland annat samverkar förbunden om gemensamma ansökningar till Europeiska socialfonden (ESF). Under 2015 har förbunden deltagit i en förstudie för en gemensam ansökan om socialt företagande till Europeiska socialfonden (ESF).

Flera av förbunden i länet samarbetar med Försäkringskassan och KUR(Utveckling/Samverkan/Kunskap)-projektet vars syfte är att utveckla samverkan och kunskap om psykisk ohälsa.

På uppdrag av Nationella nätverket för samordningsförbund (NNS) arbetar Örebro universitet sedan 2014 med att ta fram ett instrument för uppföljning av samordningsförbundens insatser, det s.k. Indikatorprojektet, där flera av länets förbund deltog i en pilotundersökning under 2015.

Insatser och bokslut samordningsförbundet VärmSam
Samordningsförbundet för Värmdö kommun, VärmSam, har under 2015 finansierat två individinsatser och fyra strukturpåverkande insatser. Individinsatserna har berört cirka 150 individer och de strukturella insatserna har omfattat drygt 400 personer.

Utöver detta har förbundet också, i samverkan med övriga samordningsförbund i länet, arbetat med en gemensam ansökan till Europeiska Socialfonden, ESF. Ett gemensamt arbete har bedrivits mellan VärmSam och samordningsförbundet i Nacka, Välfärd i Nacka syftande till ett samgående från och med maj 2016.

VärmSams prioriterade målgrupper för verksamhetsåret 2015 är följande:

- Unga vuxna som varken arbetar eller studerar
- Personer med stora svårigheter att få/behålla arbete
- Personer i behov av förrehabilitering

Under året har en mängd aktiviteter pågått för att stödja utvecklingen inom strukturpåverkande insatser. Förbundet har haft fokus på både riktade insatser, t ex arbetsintegrerande sociala företag (ASF), utbildningsinsatser och frukostmöten. Nära 400 personer har deltagit i dessa aktiviteter.

Sammanlagt har 163 personer deltagit i förbundets individinriktade insatser för såväl ungdomar som vuxna. Av dessa har 105 personer, helt eller delvis, fått egen försörjning genom arbete eller studier.

För verksamhetsåret 2015 har förbundet haft intäkter om 3,2 miljoner kronor samt kostnader på 3,4 miljoner kronor. Detta ger ett resultat på minus 0,2 miljoner kronor som balanseras av ingående överskott från föregående år. Sammantaget gör detta att förbundet vid årets slut redovisar ett eget kapital på 0,9 miljoner kronor.

Revisonsbyrån KPMG har granskat förbundets årsredovisning och verksamhet för 2015. KPMGs bedömning är att årsredovisningen ger en rättvisande bild av årets ekonomiska resultat och den ekonomiska ställningen.

Revisorerna konstaterar att mål för verksamheten inte har fastställts av styrelsen för 2015. Däremot har beslut fattas om prioriterade målgrupper och mål har fastställts för genomförda projekt. De två större projekt som drivits under 2015 synes enligt förbundets egen uppföljning ha varit lyckosamma med utgångspunkt från de personer i målgruppen som deltagit i projekten. Resultaten är i ekonomiska termer ett litet underskott som, utifrån ett verksamhetsperspektiv, är positivt då förbundets medel kommer till användning på rätt sätt.

Ekonomiska konsekvenser
Från och med 2016 har staten infört en ny fördelningsmodell för statens andel till samordningsförbunden. Fördelningen utgår från antal personer 16-64 år/kommun och försörjningsmåttet/kommun samt hur stort överskott förbunden har. Ett visst överskott kan tillåtas. En konsekvens kan bli att flera av länets förbund kan få lägre tilldelning av medel än tidigare år. Därför kommer modellen att införas successivt så att förbunden ska hinna anpassa sin verksamhet.

Utöver detta pågår dessutom förberedelsearbeten för att starta samordningsförbund i flera kommuner i norra länet, vilket kan komma att

påverka framtida medelstilldelning till länets förbund. Detta sammantaget gör att förbunden bör ha visst överskott och att landstinget på längre sikt kan behöva avsätta mer i budgeten för samordningsförbund.

Konsekvenser för patientsäkerhet
Samverkan i samordningsförbunden innebär att individer med behov av rehabilitering från flera myndigheter får tillgång till en samordnad rehabilitering. Det minskar risken för att individen "hamnar mellan stolar". Förslaget innebär inte några negativa konsekvenser avseende patientsäkerheten.

Konsekvenser för jämställd och jämlik vård
Av länets 26 kommuner ingick år 2015, 11 kommuner i ett samordningsförbund. I södra länet ingick alla kommuner utom Nykvarns kommun i samordningsförbund. I norra länet var det endast Täby och Österåkers kommuner som 2015 ingick i ett samordningsförbund. Under 2015 har arbete pågått med förberedelse för att starta samordningsförbund med kommunerna Sigtuna-Sollentuna-Upplands Väsby, Solna-Sundbyberg samt Stockholms stad. Utveckling av samordningsförbund i länet är till fördel för medborgaren och gagnar en jämställd och jämlik vård.

Utifrån landstingsstyrelsens beslut i oktober 2015 om att det är viktigt att utveckla årsredovisningarna ur ett jämställdhetsperspektiv pågår arbete med att förbättra redovisningarna av könsuppdelad statistik.

Miljökonsekvenser
Förslaget innebär ingen ytterligare påverkan på miljön.

Barbro Naroskyin
Hälso- och sjukvårdsdirektör

Olle Olofsson
Avdelningschef