VärmSam

Samordningsförbundet i Värmdö

ÅRSREDOVISNING 2013

Samordningsförbundet i Värmdö • c/o Värmdö kommun, 134 81 Värmdö
www.samordningsforbundetvarmdo.se

uppdaterad, version 1.2 20140407

Innehåll Sida

SAMORDNINGSFÖRBUNDET I VÄRMDÖ – VÅRT SYFTE 3
SAMMANFATTNING AV RESULTATET 2013 4
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 5
Organisation och organisationsutveckling 5
1. Styrelsen 5
2. Revisorer 5
3. Beredningsgrupp 5
4. Styrgrupper 6
5. Utveckling av förbundet och styrelsens arbete 6
Resultatredovisning 7
6. Mål, budget och verksamhetsplan för 2013 7
7. Övergripande mål 7
8. Budget 7
9. Uppföljning och utvärdering 7
10. Resultatredovisning, styrelsens utvecklingsarbete 7
Redovisning av förbundets finansierade verksamheter 9
11. Resultatredovisning, projekt Unga Vuxna 9
12. Resultatredovisning, projekt Mobiliseringsmetoden 12
13. Resultatredovisning, Supported-Employment (SE)-handledare 15
14. Resultatredovisning, projekt LISA – Lära I Samverkan för Arbetslivet 16
EKONOMISK REDOVISNING 17
STYRELSENS BESLUT 22

SAMORDNINGSFÖRBUNDET I VÄRMDÖ – VÅRT SYFTE

• Samordningsförbundet i Värmdö, VärmSam, bildades den 1 april 2009 i enlighet med lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210).

• Medlemmar i förbundet är Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Stockholms läns landsting och Värmdö kommun.

• Syftet med samverkan är att stödja ägarnas organisationer i att utveckla och pröva nya former av arbetssätt och metoder – alltid med individen i centrum. Syftet är också att uppnå en effektiv resursanvändning och främja kunskapsöverföring.

• Samarbetet ska leda till ett samlat ansvar för insatser och ekonomiska resurser.

• Målgruppen är personer i förvärvsaktiv ålder som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser.

• Samordningsförbundet i Värmdö är såväl en egen fristående myndighet som en arena för utveckling av nya metoder och arbetssätt. Helhetssyn, ömsesidig respekt och kontinuitet ska kännetecknа verksamheten, enligt Avsiktsförklaring 2009. Uppdraget kräver stor flexibilitet för att kunna möta nya behov och ändrade förutsättningar på lokal nivå.

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

• Förbundet ska, enligt lagen om finansiell samordning, upprätta årsbokslut och årsredovisning senast tre månader efter räkenskapsårets slut.

SAMMANFATTNING AV RESULTATET 2013

Samordningsförbundet i Värmdö redovisar följande resultat för verksamhetsåret 2013:

- Under 2013 har 155 deltagare varit inskrivna i våra insatser. (2012, 14 stycken)

- Projektet **Unga vuxna** kom igång våren 2013 och fortsätter under 2014. Projektet vänder sig till unga vuxna som varken studerar eller arbetar i åldrarna 16-29 år. 234 ungdomar visade sig enligt kartläggningen 2013 aktuella som potentiella deltagare. Projektet har under första året haft 83 stycken deltagare, alltså mer än en tredjedel av de ungdomar som identifierade i kartläggningen. Värmdö kommun är projektägare.

- **Supported-Employment** handledare (SE-HL) har finansierats av samordningsförbundet under maj till december 2013 och fortsätter under 2014. Projektägare är Arbetsförmedlingen. Metoden användes i ESF-projektet KomAN med bra resultat och bygger på att en handledare stöttar såväl arbetstagare som arbetsgivare för att praktik och arbete ska kunna initieras och fortsätta. Under 2013 har 36 personer fått hjälp. Av dem har 29 varit inskrivna i projektet. De resterande sju kom från KomAN och var i arbete då vår insats startade, men behövde fortsatt stöd på arbetsplatsen av SE-handledaren.

- **Mobiliseringsmetoden** avslutades i december 2013. Mobiliseringsmetoden kommer från ESF-projektet KomAN och har haft mycket bra resultat. Projektägare var Värmdö kommun. Mobiliseringsmetoden är en för-rehabilitering som bedrivs i form av kurser på 15 veckor med 12-15 deltagare. Höstens kurs var öppen även för deltagare från Nacka kommun. Antalet deltagare var totalt 24 personer, men 3 hoppade av i ett tidigt skede (varav en deltagare kom från Nacka kommun).

- **LISA** är en insats som bedrivs på Tollare folkhögskola och delfinansierades av förbundet under hösten. LISA står för Lära i samverkan för arbetslivet. Insatsen stödjer personer som varit borta länge från eller aldrig varit inne i arbetslivet. Det är en för-rehabilitering som drivs i kurser på 12-15 veckor, i varje ingår ca 12-15 deltagare. LISA haft 13 deltagare varav 6 från Värmdö och 7 från Nacka. Fortsätter under 2014.

- Utvecklingen av **samarbetet med Samordningsförbundet Välfärd i Nacka** fortsatte under 2013 genom att kanslierna under hösten samarbetat i vissa frågor och våra båda projekt mot ungdomar och unga vuxna har träffats och haft erfarenhetsutbyten. Vi har också gemensamt finansierat insatsen LISA på Tollare folkhögskola. Samarbetet kommer att fortsätta utvecklas under 2014.

  Samverkan med de övriga förbunden i Stockholm har stärkts ytterligare under året. Deltagande i nätverksmöten, liksom nationella och gemensamma konferenser och seminarier, har bidragit till ökad kunskap.

- Förbundet slutförde under våren 2013 den under 2012 påbörjade kartläggningen för det interna utvecklingsarbetet. Resultatet medförde att kansliet har förstärkts med 25 % under maj till december med fokus på att utveckla stödet till och uppföljningen av finansierade verksamheter, utveckla projektuppföljningen och samarbetet med Välfärd i Nacka. Arbetet fortsätter under 2014.

- Årets resultat för Samordningsförbundet i Värmdö blev minus 810 000 kronor.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Organisation och organisationsutveckling

Samordningsförbundet ägs till lika delar av medlemmarna Stockholms läns landsting, Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Värmdö kommun. Förbundet har ett kansli placerat i Gustavsberg, Värmdö.

1. Styrelsen

Styrelsen är samordningsförbundets högsta beslutande och förvaltande organ, som har ansvar för utveckling och ekonomi. Styrelsen består av fyra ledamöter och fyra ersättare, utsedda av respektive huvudman, och har under året haft följande sammansättning:

Stefan Dozzi (KD), ordförande, Värmdö kommun
Käte Fransson och under hösten Karin Aaseby (S), ersättare, Värmdö kommun

Elisabeth Dingertz (M), vice ordförande, Stockholms läns landsting
Anna-Lena Östman, (S), ersättare, Stockholms läns landsting

Lennart Jäderqvist, ledamot, Försäkringskassan Nacka/Värmdö/Södermalm
Angela Mazzini, ersättare, Försäkringskassan

Åsa Grönlund, ledamot, Arbetsförmedlingen (våren)
Annela H Wikström, ersättare, Arbetsförmedlingen

2. Revisorer

Samordningsförbundets verksamhet granskas av revisorer som är utsedda av huvudmännen.

Lars Egenäs, Deloitte AB, företräder Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen.
Berit Assarsson är utsedd revisor för Stockholms läns landsting och Lennart Lönn för Värmdö kommun.
Revisorsbiträde är Bo Ädel, KPMG AB.

Kansli Samordnaren är verkställande tjänsteman och föredragande i styrelsen. Samordnaren verkställer styrelsens beslut, ansvarar för ekonomihantering, uppföljning och utvärdering samt utarbetar förslag till beslut vad gäller ansökningar om insatser. Samordnaren ansvarar även för informationen internt och externt om förbundets verksamhet. Förbundet köper, enligt avtal, 0,5 tjänst från Värmdö kommuns socialkontor för uppdraget. Under 2013 har förbundet utökat bemanningen med 25%. Kansliets arbete har utvecklats ytterligare under året. Samarbetet med övriga samordnare i Stockholms län – Östra Södertörn, Botkyrka, Huddinge, Södertälje och Nacka – är inspirerande och lärorikt. Samverkan sker även med de större länsvisa förbunden i Sörmland, Östergötland, Uppsala och Västmanland för ett vidare omvärldsperspektiv.

3. Beredningsgrupp

På tjänstemannanivå finns en beredningsgrupp som har en viktig roll när det gäller att fungera som länk mellan styrelsen och respektive medlemsmyndighet. Styrelsen prioriterar målgrupper och insatser efter de lokala behoven i sin verksamhetsplan. Beredningsgruppen föreslår därefter lämpliga projekt, insatser eller åtgärder som leder till ett förbättrat och effektivare samarbete mellan medarbetarna i sina respektive organisationer.

Följande chefer och tjänstemän ingick i beredningsgruppen 2013:
Ylva Sjögren, socialchef, Värmdö kommun

Gertrud Wahlund, avtalshandläggare,hälso- och sjukvårdsförvaltningen, Stockholms Läns Landsting
Maggie Örjansberg, samverkansansvarig, Försäkringskassan
Marie Nilsson, Arbetsförmedlingen

4. Styrgrupper

För varje insats/verksamhet som styrelsen finansierar ska finnas en styrgrupp med representanter för samtliga huvudmän. Under 2013 har förbundet inte haft styrgrupper för samtliga insatser, utan styrningen har skett genom kansli och styrelse. Detta är inte en långsiktig lösning efersom förbundet då inte har personer engagerade som kan styra och ta ansvar för utveckling och implementering i de egna organisationerna. Styrgruppen är, som namnet anger, ett viktigt instrument för verksamhetens styrning och utveckling. Resultat och måluppfyllelse ska löpande rapporteras skriftligen till styrelsen i samband med del- och helårsredovisningen. Resultaten ska även redovisas i SUS (statens utvärderingssystem).

5. Utveckling av förbundet och styrelsens arbete

Förbundet slutförde under våren 2013 den under 2012 påbörjade kartläggningen för behoven av intern utveckling. Resultatet medförde bland annat att kansliet har förstärkts med 25 % under maj till december med fokus på att utveckla stödet till och uppföljningen av finansierade verksamheter, utveckla projektuppföljningen och samarbetet med Välfärd i Nacka.

Styrelsen har haft 6 ordinarie möten under 2013.

Presidiet deltog i en konferens anordnad av Nationella Rådet i Skövde 10-11 april.

Den årliga ägardialog som anordnas tillsammans med övriga förbund i länet genomfördes i april 2013.

Presidiet deltog i en nationell konferens på Arlanda, anordnad av NNS (Nationella Nätverket för Samordningsförbund) den 14 -15 oktober. Huvudtema var ”Lagen om finansiell samordning fyller tio år - var står vi idag?” och ”Framtiden för finansiell samordning - vart är vi på väg och hur tar vi oss dit?”

Samverkan med Samordningsförbundet Välfärd i Nacka har fördjupats.

Resultatredovisning

6. Mål, budget och verksamhetsplan för 2013

Mål, budget och verksamhetsplan för 2013 fastställdes av förbundets styrelse den 11 november 2012.

7. Övergripande mål

Lagen betonar att syftet med samverkan och samordningsinsatserna ska bidra till att öka funktions- och arbetsförmågan hos personer i förvärvsaktiv ålder som är i behov av samordnade stöd- rehabiliterings- och förebyggande insatser.

Det slutgiltiga målet för samverkansarbetet mellan huvudmännen är att individens situation när det gäller arbete och egen försörjning har förbättras.

8. Budget

Budgeten 2013 för Samordningsförbundet i Värmdö omfattade 3,4 mkr, vilket innebär 850 tkr vardera från Värmdö kommun och Stockholms läns landsting samt 1,7 mkr från de statliga medlemmarna, Försäkrings-kassan och Arbetsförmedlingen.

9. Uppföljning och utvärdering

Styrelsen använder uppföljning och utvärdering som vägledning och underlag för sin fortsatta finansiering av pågående varksamheter, liksom prioriteringar av nya satsningar.

10. Resultatredovisning, styrelsens utvecklingsarbete

Från 6 maj till och med december 2013 har kansliet förstärkts med en tjänst på 25 % med fokus på verksamhetsutveckling, vilket i avtalet formulerades:

- Stötta och kvalitetssäkra de finansierade verksamheterna
- Driva fortsättningen av det interna utvecklingsarbetet
- Strukturera Samordningsförbundets i Värmdö samarbete med samordningsförbundet Välfärd i Nacka.
- Omvärldsbevakning inom rehabiliteringsområdet.

Redovisning av arbetet

Område	Kommentar
Stötta och kvalitetssäkra de finansierade verksamheterna	• Under 2013 har förbundet haft 155 deltagare inskrivna i sina insatser, till skillnad från 14 stycken 2012 • En enkel projektmodell har införts • Det finns nu mallar för projektdokumentation • Det finns nu forum där kansliet träffar projektägare; projekt/insatsledare, både i grupp och enskilt; samt projektmedarbetare. • Kansliet har erbjudit ett utvidgat stöd till att få igång insatser och i processen för potentiella insatser • Det har under hösten varit tre potentiella insatser som kansliet har arbetat med och gett stöd med ansökan. En valde förbundet att inte arbeta med, en var i beredningsgruppen, som ville ha förtydliganden, den tredje har inte formellt lämnats in än. • Kansliet har också kunnat stötta projektägare och projektledare med frågor som kommer upp löpande. Det finns en bättre dialog nu.
Driva fortsättningen av det interna utvecklingsarbetet	• Styrelsen – förlängda möten, tydligare hantering av utestående frågor, bättre klimat, möten tillsammans med beredningsgruppen • Beredningsgruppen - mer konstruktiva dialoger, längre möten, bättre klimat, fler arbetsmöten mellan gruppens möten, har nu en ordförande och kommer under 2014 att träffas oftare. • Kansliet – stor förändring genom att vara två, stödet till insatser och potentiella insatser har ökat markant, finns en annan kompetens kring projekt- och projektstyrning, samarbetet med Välfärd i Nacka har kommit igång.
Strukturera samarbetet med Välfärd i Nacka	• Under hösten har kanslierna haft flera möten och avstämningar kring kansliarbetet och insatser. Det finns en kontinuerlig dialog nu. • Våra projekt för unga vuxna har etablerat samarbete • Vi finansierar gemensamt en insats
Omvärldsbevakning inom rehabiliteringsområdet.	Detta har medvetet nedprioriterats. Kansliet har ändå vidgat sitt kontaktnät från i huvudsak socialkontoret, vad gäller kommunen och till att ta kontakt med andra aktörer än våra parter. Här kan nämnas bl.a. kommunens näringslivskontor, socialkontorets enhetschef för barn och ungdomar, besökt några av kommunens sociala kooperativ, Polarna, Hönan och ägget (en bakstuga för främst ungdomar), Naturskyddsföreningen

Inför 2014 och vidare utvecklingsarbete
Projektmodellen och projektdokumentationen måste utvecklas vidare och dokumenteras. Speciellt kring rollerna projektägare och styrgrupp. Men det är viktigt att fortsätta hålla dokumentation och uppföljning på en enkel och lätthanterlig nivå. Förbundet bör stötta och ställa tydligare krav på projektägare och styrgrupper. Idag finns inte alltid en vana vid att redovisa och viss otydlighet i hur de skall rapportera till exempel måluppfyllelse, målavvikelser, tagna beslut och kostnadsredovisning, samt vilka krav som finns på kommunikation kring och rekrytering till sina insatser.

Det skulle vara en fördel om kansliet och därmed förbundet kunde arbeta med tydligare uppstarter. Till exempel med projektägare för tydligare diskussion och förankring av vad avtal innebär och hur det ska följas upp. Det skulle också behövas läggas mer tid på när nya styrelseledamöter och medlemmar i beredningsgruppen kommer in. Både de och nya projektägare skulle behövas sättas in i förbundets syfte och arbete, var de kan hitta information, få dokumentation, kontaktuppgifter och information om kommande kurser och konferenser. Tidigare har detta skett via mail och det skulle fungera mycket bättre i ett möte och överlämnande av en mapp med informationsmaterial.

Andra viktiga områden är till exempel:

- Samarbetet med andra än de egna fyra parterna behöver fortsätta utvidgas. Idag finns till exempel många sociala entreprenörer som säkert skulle kunna bidra med bra aktiviteter för deltagarna i våra projekt.
- Att i tid summera och dra erfarenheter av Unga Vuxna. Då kan förbundet planera för en bra insats för samma eller liknande målgrupp. En sådan bör starta i direkt anslutning till att detta projekt avslutas, så inte ungdomarna som behöver stöd står utan. Förbundets kommunikationsarbete borde ses över och intensifieras.
- Komma igång med regelbunden, strukturerad kartläggning av målgruppen.
- Ännu tydligare beskriva våra insatser som en process eller flöde, mellan våra insatser, andra insatser och ordinarie

Redovisning av förbundets finansierade verksamheter

11. Resultatredovisning, projekt Unga Vuxna

Projektet startade i mars 2013 och har till 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.

Målgruppen för projektet är personer mellan 16-29 år bosatta i Värmdö kommun och som varken studerar eller arbetar. Tyngdpunkt ligger på de mellan 18-24 år. Målgruppen är ungdomar och unga vuxna som behöver ett stöd som inte finns i ordinarie verksamhet hos våra parter. Det kan till exempel vara at de är lågt motiverade till att arbeta eller studera, har en funktionsnedsättning, behöver omfattande vägledning och stöd inför arbete eller studier, har bristfälligt vuxenstöd eller är i behov att utveckla sociala färdigheter.

Projektet har under första året haft 83 deltagare, alltså mer än en tredjedel av de ungdomar som identifierade i kartläggningen. De hjälps till eller mot studier, arbete eller praktik. Inga ungdomar har avslutats i insatsen. Många återkommer för kortare stödinsatser då de påbörjat studier, arbete eller annan insats. Många kräver en längre period av stöd även efter de att de påbörjat annan

aktivitet. Värmdö kommun är projektägare. Deltagarna i projektet kommer från:

- 35 på egen hand
- 27 via Socialtjänsten
- 12 från Arbetsförmedlingen
- 4 från CAS, Centrum för Arbete och Studier, Värmdö kommun
- 2 från ungdomsuppföljningen, Värmdö kommun
- 2 från andra projekt
- 1 från Beroendeenheten, Värmdö kommun

Måluppfyllelse

Mål	Resultat	Kommentar
Under 2013 ska 5 stycken orienteringskurser genomföras.	Uppfyllt	Fem kurser genomfördes och avslutades under 2013.
Deltagarna skall ha en handlingsplan inom en månad.	Uppfyllt	Samtliga deltagare har en handlingsplan hos Arbetsförmedlingen samt är kartlagda av SYV i projektet inom en månad.
75 av de unga vuxna som är i behov av ett samordnat stöd ska omfattas av verksamheten.	Uppfyllt	Under 2013 var 83 ungdomar inskrivna i projektet.
De som deltagit i projektet ska uppleva att de fått stöd som hjälpt dem närmare studier eller till ett arbete.	Uppfyllt	Deltagarna uttrycker att de är nöjda med det stöd mot studier och arbete de får via projektet. På vår Facebook sida finns en länk till ett utvärderingsformulär som fylls i digitalt. Vi läser och får lärdom från detta formulär kontinuerligt. Vi fortsätter arbetet med att öka svarsfrekvensen som är låg.
Så många som möjligt ska gå vidare till arbete eller studier efter avslutad insats. Av de som inte går vidare i arbete eller studier ska få en kvalitativ övergång till annan verksamhet utifrån individuell handlingsplan.		Inga ungdomar har avslutats sin insats. Men av de 83 är 63 i arbete eller studier. Varav 40 utan något ekonomiskt stöd 23 lönearbete 13 i studier 6 Arbetsförmedlingens folkhögskolesatsning 10 Praktik med stöd 11 i studier med stöd 20 är i en fas då de får stöd för att hitta rätt. Av dem har 2 varit ute på praktik eller arbete men kommit åter.
De som inte går vidare i arbete eller studier ska få en kvalitativ övergång till annan verksamhet utifrån individuell handlingsplan.		Överlämning till annan verksamhet i görs tydligt via trepartssamtal och information till deltagarna innan det sker. Detta arbetssätt har fungerar mycket bra, skapar kontinuitet och sparar tid för våra ungdomar vilket uppskattas.

Erfarenheter och hur projektet arbetar
Den korta tiden mellan första kontakten och inbokning hos respektive handläggare fortsätter att vara en av projektets framgångsfaktorer.

Behovet av stöd fortsätter att variera mellan våra deltagare. Några av ungdomarna är endast i behov av några enstaka besök och vägledningssamtal innan de kan ingå i någon annan aktivitet hos Arbetsförmedlingen, utbildningsanordnare eller gå ut i praktik/arbete. Andra behöver flera motiverande samtal, coaching och kontinuerligt stöd och uppbackning för att klara av myndighetskontakter, besök hos arbetsgivare, fylla i blanketter och hålla bokade tider. Vår erfarenhet är att många av ungdomar saknar vuxenstöd och behöver mycket stöd från oss.

Vi provar nya arbetssätt för att möta de ungdomar vi arbetar med på ett som gör att dom känner sig välkomna och motiverade att fortsätta hos oss och med sina kontakter hos andra myndigheter. Vi arbetar lösningsfokuserat och är tillgängliga på ett så enkelt sätt för deltagarna. Vårt okonventionella arbetssätt gör att vi når fram till de av ungdomar som tidigare haft svårigheter med myndighetskontakter. Några exempel:

- Projektets arbetsförmedlare har ”Öppet Hus” en dag i veckan. Detta öppna hus gäller för alla våra deltagare även de som inte är aktuella hos Arbetsförmedlingen.

- Vi påminner om besök genom sms, samtal och genom Facebook. En viktig framgångsfaktor är vår tillgänglighet och på det sätt som vi hanterar och bemöter spontanbesök.

- Den senaste kursen förändrade vi upplägget. Vi arbetade då med mindre grupper och individuellt med de ungdomar som har svårt att eller har dåliga erfarenheter av att delta i gruppaktiviteter. I det nya upplägget tog vi mera hänsyn till vilka förkunskaper deltagarna hade och våra pedagoger erbjöd och anpassade upplägget efter detta.

- Under hösten 2013 lade vi även mer fokus på att arbeta med och stödja flickorna, genom anpassade aktiviteter och enskilda samtal. Vi besökte även aktiviteter på Arbetsförmedlingen och hos arbetsgivare med grupper bestående av enbart flickor.

Logistiken vid överlämning till annan verksamhet i kommunen eller annan myndighet görs tydligt via trepartssamtal och information till deltagarna innan det sker. Detta arbetssätt har fungerar mycket bra och skapar en kontinuitet och sparar tid för våra ungdomar vilket uppskattas.

Inför 2014

- Projektet ska enligt verksamhetsplanen även identifiera unga vuxna med aktivitetsersättning
- Styrgruppen ha beslutat att målet för 2014 är att 40 nya ungdomar skrivs in i projektet.
- Orienteringskurser och aktiviteter som innehåller data, omvärldsorientering, layout, etik i arbetslivet ska pågå för nya deltagare samt de deltagare som är kvar i projektet och inte kommit ut i studier eller arbete. Ny kurs startar 2014-02-10.
- Vi ska fortsätta besöka utbildningsmässor, utbildningsanordnare, rekryteringsträffar, och göra riktade företagsbesök tillsammans med ungdomarna.
- Fortsätta vårt arbete med att hitta och aktivera flickorna. Fler aktiviteter riktade till enbart den målgruppen
- Vi har fortsätter vår kontakt med Samordningsförbundet i Nacka. Vi har tillsammans med ungdomarna under 2013 besökt rekryteringsevent arrangerade av ”Karriärgallerian” i Nacka.
- Det är viktigt att vi i tid summerar och drar erfarenheter av vårt arbete. Det behövs i förbundets verksamhetsplanering för 2015 redan under hösten. En bra input kan säkerställa att den här eller liknande målgrupp får fortsatt stöd utan glapp.

12. Resultatredovisning, projekt Mobiliseringsmetoden

Metoden är en kurs som pågår i 12-15 veckor med 12-15 deltagare. Målgruppen är personer som står mycket långt från arbete och försörjning. De kan vara långtidssjuka, långtidsarbetslösa eller beroende av försörjningsstöd som är i behov av en förrehabilitering för att kunna gå vidare till en arbetslivsinriktad rehabilitering. För att komma dit behöver många en lång startsträcka.

Metoden arbetar strukturerat för att deltagarna ska ta fram sina egna resurser och lita på sina egna krafter. I gruppverksamheten ingår samtal i grupp, friskvård och andra aktiviteter efter gruppens egna önskemål. Genom att lyssna, betrakta och bekräfta kan handledaren fokusera på det friska och positiva hos varje deltagare. Deltagaren ökar inte bara möjligheterna till sysselsättning och egen försörjning utan ofta också till bättre hälsa. Insatsen har deltagare från Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, kommunen och vården.

Mål	Resultat	Kommentar
Under 2013 genomförs två mobiliseringskurser	Uppfyllt	Under 2013 genomfördes två mobiliseringskurser.
De två kurserna ska vara vardera 15 veckor	Ej uppfyllt	Första gruppen pågick under 16 veckor. Kurs nummer två pågick i 12 veckor.
12-15 deltagare/kurs	Uppfyllt	Tolv deltagare deltog i varje kurs. 3 deltagare avbröt tidigt och återremitterades till sina ordinarie handledare.
Alla som skrivs in i projektet ska ha en handlingsplan inom en månad från kursstart. Handlingsplanen är ett levande dokument under såväl kursens gång som vid uppföljning.	Uppfyllt	21 deltagare utförde var sin handlingsplan första veckorna (inte de tre som hoppade av tidigt), som reviderades och justerades under kursens gång tillsammans med kursledarna för att bli realistiska och fungera.
Minst 15 % av deltagarna ska ha gått vidare till arbete eller studier med CSN. 40 % går vidare till annan insats t ex SE, praktik, vuxenutbildning och AF:s arbetsmarknadsåtgärder efter avslutad insats. De som inte går vidare ska få en kvalitativ övergång till annan verksamhet, ex. sysselsättning enligt LSS eller SoL, utifrån den individuella handlingsplanen.		Procenttal blir lätt otydliga då de rör sig om relativt få människor. Vi redovisar därför också antal 21 %, fem personer, ,gick vidare till arbete eller studier 42 %, 10 personer, 7 har arbetsträning som kan leda till arbete, 3 har arbetsgivare osm efterfrågar deras kunskaper men ersättnings-frågan är inte löst. SE-handledaren följer upp. 12,5%, tre personer, har ansökt om varaktig sjukersättning, följs upp av läkare på Capio. 12,5%, tre personer, är sjukskrivna och följs upp av handläggare på Arbetsförmedling, SYV på kommunen och SE-handläggaren
Att de som deltagit i mobiliseringskurs ska uppleva att de genom kursen fått stöd som hjälpt dem närmare arbete/praktik/studier och att de, som så behövt, fått stöd för övergång till annan verksamhet som passar deltagaren.	Uppfyllt	Deltagarenkäter har mätt deltagarnas upplevelse av kurser. 95 % av deltagarna är nöjda med kursen. Se bilagor.

Erfarenheter

Det ömsesidiga förtroendet som skapas ligger till grund för deltagarens arbete med att uppnå sina mål.

En lärdom är att med denna relativt korta period på ca 15 veckor kan göra en avgörande skillnad för att komma in i samhället och hitta en mer varaktig försörjning. En stor vinst för individen på många plan och för samhället. Tiden för grupp 2 blev för kort. Deltagarna upplevde att de skulle kunna behöva mer tid för sin utveckling och för att hitta sitt eget mål.

Det krävdes ett samordnat uppföljningssamarbete mellan Mobiliseringskurs, Studie- och yrkesvägledare/CAS, Arbetsförmedling/SE-handledare, vården och kommunens personal för att deltagare skulle komma till rätt plats.

Flera deltagare framförde kritik på kurslokalen, att den var för liten och att det finns luktproblem i den. Även kursledarna bedömer att med en större lokal eller kompletterande lokaler skulle man kunnat öva mer stresshantering. Då behövs möjlighet att till exempel kunna ligga ner. Bättre lokal för att driva gruppverksamhet.

Försäkringskassan påpekade att de skulle behövt mer information och framförallt skriftlig dokumentation i ett tidigt skede för att kunna sprida till sina handläggare, lägga ut på sitt intranät etc. Detta är fullt rimligt och skulle säkert underlätta hos flera parter. Här hade vi ett problem med kommunikationen internt på och från CAS.

Vi ser att myndigheterna, kommunen och landstinget allt för ofta har dömt ut våra deltagare efter sina läkarintyg och sina olika diagnoser. Med mobiliseringsmetoden kan vi alltid finna någonting hos deltagarna som fungerar. Handledarnas uppgift är att kunna identifiera det som fungerar och lyfta fram det inför deltagaren. Att kunna vägleda deltagare och värdesätta den friska och fungerande delen hos sig och kunna se en koppling mellan delmål och mål trots att den ligger långt fram i tiden.

Det mycket som var otydligt och osäkert kring Mobiliseringen, både vid start och avslut. Projektmedarbetarna var anställda för detta projekt och kände alltså oro kring sin anställning, men det innebar också ovisshet kring om och hur de skulle rekrytera deltagare. Dessutom var det osäkert ända fram till styrelsemötet i november om projektet skulle få fortsätta under 2014. Men trots alla dessa omständigheter har kurserna förberett och utrustat deltagarna för att kunna gå till arbete, studier, arbetsträning eller någon annan åtgärd.

13. Resultatredovisning, Supported-Employment (SE)-handledare

Insatsen startade i maj, har pågått hela året och kommer att fortsätta under 2014. Grundtanken i SE är att alla människor har förmågor, i en miljö där man kan utnyttja sina förmågor fullt ut så uppstår inget funktionshinder. Målsättningen i SE är att hitta dessa miljöer, arbetsplatser, där förmågorna kan tas tillvara och hindren minimeras. I SE arbetar en handledare med att stödja en person med funktionsnedsättning, och berörd arbetsgivare, att hitta, få och behålla ett arbete. Målgruppen är personer med funktionsnedsättning, långtidssjuka, långtidsarbetslösa eller liknande problematik.

- 36 personer har fått stöd av SE-handledaren.
- 7 (från KomAn) har inte varit inskrivnai projektet. De var i arbete, men behov av fortsatt stöd.
- 29 deltagare har varit inskrivna i projektet.
- 14 deltagare är avslutade (11 i arbete och 3 avslutade av andra skäl.)
- Av de 11 i arbete behöver 9 fortsatt stöd.
- Sju nya deltagare för 2014 har kunnat rekryteras i slutet av 2013, vilket säkerställer komtinuitet i insatsen och stödet för målgruppen.

Mål	**Resultat**	**Kommentar**
SE-handledaren arbetar med 20-25 deltagare löpande.	Uppfyllt	Under 2013 var 29 inskrivna. Totalt har handledaren arbetat med 36 deltagare. Men sju stycken har inte varit inskrivna.
20 % av deltagarna blir självförsörjande helt eller delvis genom arbete eller studier med CSN	Uppfyllt	11 deltagare 38 %, har nu arbete.
Insatsen ska kunna påvisa att merparten av deltagarna har en förhöjd aktivitetsnivå efter avslutad insats.	Uppfyllt	23 av 29 har en förhöjd aktivitetsnivå efter avslutad insats. 11 deltagare nu arbete, 10 har under arbetsträningen ökar arbetstiden successivt för att komma upp i en anställningsbar tid. 9 har arbetsträning och ökar successivt sin tid på arbetsplatsen. Några står i begrepp att gå över i anställning. Tre har fått ökad aktivitetsnivå genom att ha gått utbildningar till exempel kring sin funktionsnedsättning eller yrkesinriktat.
80 % av deltagarna är nöjda med sitt eget deltagande i insatsen, detta mäts vid avslutad insats i deltagarenkät.	Uppfyllt	Av de 14 som avslutats är 11 nöjda/eller mycket nöjda med insatsen, dvs. ca 79 %. De 11 som fått arbete är nöjda medan de som avslutats av andra anledningar inte är det. Vi får tänka på att 1 person är hela 3,4 % då vi arbetar med så få deltagare

Försörjning vid start respektive vid avslut

Försörjning vid start	Vid avslut	Kommentar
Försörjningsstöd (5)	2 har arbete på heltid, UVA + OSA 1 arbete 50 % LBI sjukskriven 50 % 2 avslutad i insatsen, samarbetsproblem och olycka	UVA = Utvecklingsanställning LBI = Lönebidrag OSA = Offentlig skyddad anställning
A-kassa (3)	1 har arbete på heltid utan stöd 1 har arbete på deltid/LBI 1 har startat eget/SEB	SEB= Starta eget bidrag
Rehabersättning (1)	OSA-anställning	
Varaktig sjukersättning 75 % och JOB (Fas 3) 25 % (1)	Anställning på 25 % SAS	SAS = Särskilt anställningsstöd
Varaktig sjukersättning 100 % (1)	Avlutad pg av pågående missbruk	
Kriminalvården	Arbete på 100 %/LBI	
Ingen offentlig ersättning/försörjd av närstående (2)	Arbete på 100 % utan stöd (1) Anställning i önskad omfattning ca 60%	

14. Resultatredovisning, projekt LISA – Lära I Samverkan för Arbetslivet

LISA är en insats som löper sedan 2009. Samordningsförbundet i Värmdö finansierar insatsen tillsammans med Välfärd i Nacka sedan hösten 2013 och även under 2014. Insatsen är ett förrehabiliteringsprogram som tagits fram med folkhögskolans pedagogik och metodik, som ett stöd för personer som varit borta från arbetslivet under en längre tid. Målgruppen är långtidssjuka, långtidsarbetslösa eller beroende av försörjningsstöd och i behov av en förrehabilitering för att kunna gå vidare i en arbetslivsinriktad rehabilitering.

LISA är en aktivitet under 15 veckor för att stödja personer som länge varit borta från arbetslivet eller aldrig varit inne på en arbetsmarknad. För att så småningom komma in i arbetslivet behöver många en startsträcka. Aktiviteten LISA utgår från det friska hos deltagarna och formas efter individuella förutsättningar, erfarenheter och önskemål som finns i gruppen. Varje LISA- aktivitet pågår under 15 veckor med start på hösten och våren. Insatsen får deltagare via Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, kommunen och vården.

Totalt har 13 deltagare remitterats till insatsen varav 7 stycken från Nacka och 6 stycken från Värmdö kommun. En gemensam uppföljning och effekt av insatsen beräknas vara färdig under våren 2014.

EKONOMISK REDOVISNING

Verksamhetsåret 2013 hade Samordningsförbundet i Värmdö en budget på 3,4 mkr, som utgörs av anslag från förbundets medlemmar, och ett ingående balanserat överskott från 2012 med 2 936 565 kr. Kostnaderna för verksamheten 2013 uppgår till totalt 4 259 714 kr, vilket innebär att samordningsförbundet redovisar ett negativt resultat med 810 450 kr för år 2013. Tillsammans med det balanserade överskottet från 2012 har förbundet ett utgående eget kapital på 2 126 115 kr i bokslutet 2013.

Avvikelserna från budgeten 2013 visar på ett underskott som inte var beräknat. Budgeten var lagd som ett noll resultat. Det beror på att förbundet startade tre nya projekt under 2013 vilket medförde en kostnad för dessa på drygt 1,2 mkr, medan budgeten för dessa var på 625 tkr. Dessutom ökade kostnaderna för köpta tjänster med ca 300 tkr, vilket dels beror på att kansliet utökats med en köpt tjänst och dels att man hade konsultkostnader för det interna utvecklingsarbetet under våren. Flera andra poster har ökat något mot budget vilket medför ökade kostnader på totalt ca 1 mkr. Att underskottet inte blir större beror på att de budgeterade 200 tkr för kompetensutveckling inte har använts.

RESULTATRÄKNING		2013	2012
Verksamhetens intäkter		**3 400 000**	**3 400 000**
Varav			
Medlemsbidrag	**Not 1**	3 400 000	3 400 000
Verksamhetens kostnader		**-4 259 714**	**-1 764 171**
Varav			
Administrativa kostnader	**Not 2**	-1 231 632	-715 771
Insatser/utvecklingsarbete	**Not 3**	-3 028 082	-1 048 400
Verksamhetens resultat		**-859 714**	**1 635 829**
Finansiella poster		**49 264**	**49 862**
Varav			
Ränteintäkter		49 264	49 862
ÅRETS RESULTAT		**-810 450**	**1 685 691**

BALANSRÄKNING		2013-12-31	2012-12-31
TILLGÅNGAR			
Omsättningstillgångar			
Övriga fordringar	**Not 4**	50 130	57 649
Bank	**Not 5**	4 136 033	3 193 708
Summa omsättningstillgångar		**4 186 163**	**3 251 356**
Summa tillgångar		**4 186 163**	**3 251 356**
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Balanserat resultat		2 936 565	1 250 875
Årets resultat		-810 450	1 685 691
Summa eget kapital	**Not 6**	**2 126 115**	**2 936 565**
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder	**Not 7**	415 881	261 322
Sociala avgifter och avdragen skatt		31 270	29 469
Övriga korfristiga skulder		1 675	
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	**Not 8**	1 611 222	24 000
Summa skulder		**2 060 048**	**314 791**
Summa eget kapital och skulder		**4 186 163**	**3 251 356**

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med tillämpliga delar i lagen om kommunal redovisning.

Noter, Resultaträkning

	2013	2012
Not 1 Medlemsbidrag		
Bidrag		
Försäkringskassan/Länsarbetsnämnden	1 700 000	1 700 000
Bidrag Värmdö kommun	850 000	850 000
Bidrag Stockholms läns landsting	850 000	850 000
	3 400 000	3 400 000
Not 2 Administrativa kostnader		
Styrelse	130 727	108 495
Revision	32 801	32 882
Tjänsteman/kansli	373 078	369 974
Ekonomistöd	68 224	53 853
Internt utvecklingsarbete styrelsen	124 031	0
Övriga kostnader/externa tjänster	502 771	150 567
	1 231 632	715 771
Not 3 Insatser/utvecklingsarbete		
Projekt Unga & vuxna	1 800 000	0
Mobilisering	742 143	0
S-E handledare	335 939	0
LISA	150 000	0
Projekt FARIS	0	614 612
Projekt KUR	0	75 888
Förbered/Nytt projekt	0	357 900
	3 028 082	1 048 400

Noter, Balansräkning

		2 013	2012
Not 4 Övriga fordringar			
Avräkning skattekonto			4
Ingående moms		45 642	49 743
Swedbank, upplupna räntor fastränteko nton		4 488	7 902
		50 130	57 649
Not 5 Bank			
Företagskonto, 8327-9,913 496 206-8 (Konto 1930)		1 062 562	160 853
Fastränteko nto 8327-9,934 866 247-0 (Konto 1941)	1 033 868		
Fastränteko nto 8327-9,934 892 013-4 (Konto 1941)	800 000	1 833 868	2 019 988
Placeringskonto 8327-9,923 059 906-1 (Konto 1943)		1 239 603	1 012 867
		4 136 033	3 193 708
Not 6 Eget kapital			
Ingående balans eget kapital		2 936 565	1 250 875
Årets resultat		-810 450	1 685 691
Utgående balans eget kapital		2 126 115	2 936 565
Not 7 Leverantörsskulder			
Öhman Institutet AB		36 750	
Delselius Konditori AB		933	264
Zeal Consulting			33 750
Docina HB		25 820	11 208
IOGT-NTO:s Folkhögskoleförbund		150 000	
Värmdö kommun		202 378	216 100
		415 881	261 322
Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter			
Värmdö kommun, upplupen kostnad proj Unga & Vuxna		900 000	
Värmdö kommun, upplupen kostnad proj Mobilisering		445 286	
Arbetsförmedlingen, uppl. Kostnad proj S-E handledare		241 936	
KPMG, upplupen kostnad avs revision		24 000	24 000
		1 611 222	24 000

Kassaflödesanalys

	2013	2012
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	**-810 450**	**1 685 691**
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	**-810 450**	**1 685 691**
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	7 518	-3 736
Ökning/minskning kortfristiga skulder	1 745 257	-639 946
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**942 325**	**1 042 008**
Årets kassaflöde	**942 325**	**1 042 008**
Likvida medel vid årets början	3 193 708	2 151 700
Likvida medel vid årets slut	4 136 033	3 193 708

STYRELSENS BESLUT

Samordningsförbundet i Värmdö godkänner årsredovisningen för 2013 och överlämnar den till förbundsmedlemmarna.

Förbundsmedlemmarna ska var för sig pröva frågan om styrelsen ska beviljas ansvarsfrihet.

Jag/vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat, kostnader och förbundets ekonomiska ställning.

2014-04-07

Stefan Dozzi (KD) ordförande
Värmdö kommun

Elisabeth Dingertz (M) vice ordförande
Stockholms läns landsting

VÄRMDÖ KOMMUN

Stockholms läns landsting

Madeleine Peyron, ledamot
Arbetsförmedlingen

Jenny Gustafsson, ledamot
Försäkringskassan

Arbetsförmedlingen

Försäkringskassan

Till:

Samordningsförbundet i Värmdös förbundsmedlemmars fullmäktige och styrelse

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2013

Samordningsförbundet i Värmdö
Organisationsnummer 222000-2683

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet i Värmdö, org nr 222000-2683 för verksamhetsåret 2013.

Styrelsens ansvar för årsredovisningen och förvaltningen
Det är förbundsstyrelsen som har ansvaret för att upprätta en årsredovisning som ger en rättvisande bild och för den interna kontroll som styrelsen bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel. Styrelsen ansvarar också för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Revisorns ansvar
Vårt ansvar är att uttala oss om årsredovisningen är upprättad i enlighet med kommunallagen samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser och förbundsordningen på grundval av vår granskning.

Vi har utfört vår granskning enligt Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser, kommunallagen, förbundsordningen samt god revisionssed i kommunal verksamhet.

Vår granskning 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.

Som underlag för vårt uttalande om ansvarsfrihet har vi utöver vår granskning av årsredovisningen granskat väsentliga beslut, åtgärder och förhållanden i förbundet för att kunna bedöma verksamheten i förhållande till gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Uttalanden
Enligt vår uppfattning har styrelsen i Samordningsförbundet i Värmdö bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande, att den interna kontrollen har varit tillräcklig, att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda enligt förbundsordning och verksamhetsplanen samt att årsredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed och tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning.

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2013.

Värmdö 2014-04-08

Lars Egenäs	Berit Assarsson	Lennart Lönn
Auktoriserad revisor	För Stockholms	För Värmdö
Deloitte AB	läns landsting	kommun
Utsedd av staten		

Bilaga:
De sakkunnigas rapport

Samordningsförbundet i Värmdö

Granskningsrapport 2013

Offentlig sektor
KPMG AB
2014-04-03
Antal sidor: 8

Värmdö Finsam 2013 Granskningsrapport

© 2014 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 2013	4
9.1	Resultaträkning 2013	4
9.2	Balansräkning 2013-12-31	4
9.2.1	Likvida medel	5
9.2.2	Eget kapital	5
9.2.3	Upplupna kostnader	5
9.3	Intern kontroll	5
10.	Verksamhet 2013	6
10.1	Förbundsmål	6
10.2	Projektmål	7
10.2.1	Unga Vuxna	7
10.2.2	Mobiliseringsmetoden	7
10.2.3	Supported Employment (SE)-handledare	7
10.2.4	Projekt LISA	8
10.3	Effektivitet och ändamålsenlighet	8

© 2014 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 2013. 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:

- Verksamheten bör nyttja tillgängliga medel för att kunna anses ändamålsenlig och kostnadseffektiv. VärmSam redovisade under 2011 och 2012 relativt stora ekonomiska överskott då erhållna bidrag inte nyttjades i önskvärd omfattning. Under 2013 har tre större projekt drivits och verksamheten förbrukar mer ekonomiska resurser än årets budget varför tidigare års överskott nu kommer till användning.

- De tre större projekt som drivits under 2013 synes enligt samordningsförbundets egen uppföljning ha varit lyckosamma med utgångspunkt från de personer i målgrupperna som deltagit i projekten.

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

© 2014 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	Låg

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 2013 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?

© 2014 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 2013

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. Mats Lundberg, certifierad kommunrevisor, har biträtt i granskningen av förvaltningen.

© 2014 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 2013

9.1 Resultaträkning 2013

Belopp i tkr	*Utfall 2013*	*Budget 2013*	Utfall 2012
Medlemsbidrag	3 400	3 400	3 400
Administrativa kostnader	-1 231	-775	-716
Insatser/utveckling	-3 028	-2 625	-1 048
Verksamhetens resultat	-860	-3 400	1 635
Finansnetto	49	0	50
Årets resultat	-810	0	1 686

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

Den ursprungliga nollbudgeten har i ett par avseenden förändrats under året:

- Tre nya projekt startades
- Kansliet utökades

9.2 Balansräkning 2013-12-31

Belopp i tkr	*2013*	*2012*
Övriga fordringar	50	58
Bank	4 136	3 194
Summa tillgångar	4 186	3 251
Eget kapital	2 126	2 937
Kortfristiga skulder	2 060	315
Summa eget kapital och skulder	4 186	3 251

© 2014 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.

9.2.1 Likvida medel

Förbundet har haft en god likviditet och tillfällig överlikviditet placeras i konton med högre ränta än rena transaktionskonton. Placeringspolicy saknas och bör fastställas.

Framöver kan den utökade projektverksamheten leda till att behovet av likviditetsplanering ökar.

9.2.2 Eget kapital

I bokslutet för 2013 är det egna kapitalet 2 126 tkr. Dessa medel kan användas för framtida projekt. Ställning bör dock tas till undre gräns för det egna kapitalet.

9.2.3 Upplupna kostnader

Upplupna kostnader uppgår till 1,6 mkr och avser till största delen projektkostnader. Förbundet har haft svårt att få fram fakturor med tillfredsställande underlag från projektägarna. Vi rekommenderar att initiativ tas för att framöver få fakturor och fakturaspecifikationer i rimlig tid. Bristen på underlag har försenat bokslutsprocessen.

9.3 Intern kontroll

Vi har bläddrat igenom samtliga 218 verifikationer för 2013 och detaljgranskat 23 st.

Vår granskning har inte visat några felaktigheter utifrån intern kontroll-perspektiv.

Vi har inte noterat några avvikelser från gällande attestreglemente.

Vi har inte noterat några avvikelser från gällande betalrutiner.

Vi har inte noterat några verksamhetsfrämmande utgifter.

Vi har inte noterat några okorrigerade konterings- eller redovisningsfel.

Vi föreslår att signatur alltid sätts på verifikationerna, även när de rör överföringar mellan konton.

Vi påminner om att upplysning ska lämnas om deltagare i anslutning till utgifter för konferenser och liknande.

© 2014 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. Verksamhet 2013

10.1 Förbundsmål

Mål på organisatorisk nivå:

- Att resurser som finns i huvudmännens organisationer används kostnadseffektivt. Ingenting har framkommit som tyder på annat än att detta mål uppnåtts under 2013. Målet är dock inte utvärderat av samordningsförbundet och definition saknas över hur målet ska mätas.

- Att samverkan och samarbete utvecklas och leder till ett förbättrat arbetssätt och ett förbättrat resultat hos berörda medlemmar. Målet är svårt att utvärdera men det sammantagna resultatet av projekt riktade mot målgrupperna under 2013 tyder på att samverkansformerna utvecklats i positiv riktning.

Mål på individnivå:

- Efter avslutad insats ska deltagarna ha påbörjat arbete, utbildning eller annan rehabiliteringsaktivitet: För de projekt som drivits har måluppfyllelsen varit hög och vår slutsats är att målet nåtts.

- Efter avslutad insats ska deltagarna också ha uppnått en förbättrad egenupplevd hälsa. Vi har inte sett någon sammantagen utvärdering av detta mål men av naturliga skäl ger deltagare som erhållit anställning efter genomgånget projekt högre betyg till projekten.

Prioriterade målgrupper:

- Personer i arbetsför ålder som står långt ifrån arbetsmarknaden och är i behov av en samordnad rehabilitering.

- Ungdomar/unga vuxna 16-29 år med funktionsnedsättning som befinner sig i riskzonen för utanförskap och har svårigheter att ta sig in på arbetsmarknaden.

- Unga med aktivitetsersättning.

© 2014 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.

10.2 Projektmål

Årsredovisningen innehåller uppföljning av mål för de fyra projekt som pågått under 2013;

- Unga Vuxna
- Mobiliseringsmetoden
- Supported-Employment (SE)-handledare
- LISA – Lära i Samverkan för Arbetslivet

10.2.1 Unga Vuxna

Fyra konkreta och bra mål har utvärderats och uppfyllts.

Av projektdeltagarna är 63 av 83 i arbete eller studier, varav 40 utan något ekonomiskt stöd. Övriga överlämnas till annan verksamhet via trepartssamtal.

Vi har tagit del av undertecknat avtal mellan samordningsförbundet, utbildningsstyrelsen i Värmdö kommun, ProV och Centrum för arbete och studier för insatser under 2013-2014.

Vi har också tagit del av en lägesrapport avseende projektet från 2014-01-22.

10.2.2 Mobiliseringsmetoden

Av fem konkreta mål har fyra uppnåtts. Av deltagarna har 95% uppgett sig nöjda med kursen.

Vi har tagit del av undertecknat avtal rörande projektets insatser 2013-03-01—2013-12-31 mellan samordningsförbundet, utbildningsstyrelsen vid Värmdö kommun, ProV och Centrum för arbete.

Vi har också tagit del av en slutrapport för projektet från 2013-12-16.

10.2.3 Supported Employment (SE)-handledare

Fyra konkreta mål har följts upp. Samtliga är uppfyllda.

Av 29 inskrivna deltagare har 11 erhållit arbete.

I utvärderingen av deltagarna är de som fått arbete nöjda med kursen, övriga inte.

Avtal undertecknades 2013-06-19 mellan samordningsförbundet och arbetsförmedlingen.

Vi har tagit del av en lägesrapport för projektet från 2014-02-04.

© 2014 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.

10.2.4 Projekt LISA

Under året har 6 deltagare remitterats till insatsen från Värmdö kommun. En uppföljning beräknas vara färdig under våren 2014.

Vi har tagit del av ett undertecknat avtal mellan samordningsförbundet och Tollare Folkhögskola från oktober 2013.

10.3 Effektivitet och ändamålsenlighet

Under 2012 förbrukades bara drygt 1 mkr i projektarbeten riktade mot målgrupperna. Under 2013 har tre större projekt startats som fortfarande pågår. Resultatet för 2013 blir därför i ekonomiska termer ett underskott som utifrån verksamhetsperspektiv är positivt då förbundets medel kommer till användning på rätt sätt. Från tidigare år finns ett kapital på närmare 3 mkr som på sikt bör förbrukas.

Som effekt av satsningen 2013 har 155 deltagare varit inskrivna i förbudets insatser mot endast 14 personer 2012. Utifrån de måluppföljningar som redovisas i årsredovisningen tycks samtliga tre nystartade projekt ha varit lyckade.

Vi har inte noterat någon misshushållning i de resurser som använts under 2013. Dock har en del underlag och specifikationer till fakturerade kostnader kommit sent till förbundet från respektive partner.

KPMG, dag som ovan

Bo Ädel
Auktoriserad revisor
Certifierad kommunrevisor

© 2014 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.