



Diarienummer: 13KS/0451

Tjänsteskrivelse
Kommunstyrelsen

Datum: 2013-09-04
Handläggare: Daniel Nilsson
Kansli- och utvecklingsavdelningen
Daniel.nilsson2@varmdo.se

Årsredovisning och ansvarsfrihet för Samordningsförbundet i Värmdö 2012

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen tillstyrker ansvarsfrihet.

Beslutsnivå

Kommunfullmäktige.

Bakgrund

Styrelsens verksamhet ska granskas av en revisor för varje förbundsmedlems räkning. Förbundets medlemmar prövar var för sig frågan om styrelsen ska beviljas ansvarsfrihet. För Värmdö kommun ska beslutet fattas av kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Samordningsförbundet i Värmdö kommuns (Värmsam) medlemmar är Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen, Stockholms läns landsting och Värmdö kommun. Förbundets syfte är att stödja ägarnas organisationer att utveckla och pröva nya former av arbets sätt och metoder, med individen i centrum. Därtill är syftet att uppnå en effektiv resursanvändning och främja kunskapsöverföring.

Revisorerna har tillstyrkt ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2012. Styrelsen i Samordningsförbundet bedöms ha bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

KPMG har av Samordningsförbundet i Värmdö fått i uppdrag att granska Värmsams verksamhet och årsredovisning 2012. Av KPMG:s granskning framgår bland annat att årsredovisningen ger en rättvisande bild av årets ekonomiska resultat och den ekonomiska ställningen. Vidare bedöms årsredovisningen ge en god bild av bedrivna verksamhet.

Ekonomiska konsekvenser

Inga ekonomiska konsekvenser.



Konsekvenser för miljön

Inga konsekvenser för miljön.

Konsekvenser för medborgarna

Inga konsekvenser för medborgarna.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts av kansli- och utvecklingsavdelningen.

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Bilägges/bilägges ej
1	Årsredovisning 2012	Bilägges
2	KPMG:s granskningsrapport	Bilägges
3	Revisionsberättelse	Bilägges
4	Protokoll 2013-04-15 §157	Bilägges
5	Protokoll 2013-04-15 §158	Bilägges
6	Socialnämndens protokoll 2013-06-11, § 56	Bilägges

Stellan Folkesson
Kommundirektör

Maria Larsson Ajne
Kanslichef

2013-04-15

§ 158 Granskningsrapport och Revisionsberättelse 2012

Beslutsunderlag: Tjänsteutlåtande 2013-04-02

Granskningsrapport / Revisionsberättelse

D.nr:13 Finsam / 9

Förslag till beslut: Samordningsförbundet i Värmdö överlämnar revisorernas Granskningsrapport och Revisionsberättelse till förbundsmedlemmarna.

Bakgrund: Revisorerna i Samordningsförbundet har gett KPMG i uppdrag att bistå i granskning av årsredovisning och bokslut för verksamhetsår 2012. Granskningsrapport och Revisionsberättelse är upprättad och kommunicerad vid revisionsmöte 2013-03-12.

Ordförande redovisar från mötet. Styrelsen diskuterar de synpunkter och identifierade utvecklingsområden som framförts i Granskningsrapporten och beaktar dessa i nästkommande verksamhetsplan.

Granskningsrapport och Revisionsberättelse skall överlämnas till varje ägarpart i samordningsförbundet. Varje ägarpart, var för sig, har att besluta om beviljande av ansvarsfrihet.

Styrelsen beslutar: enligt förslag

Exp. Stockholms läns Landsting
Arbetsförmedlingen
Försäkringskassan
Värmdö kommun

VärmSam

Samordningsförbundet i Värmdö

ÅRSREDOVISNING 2012



Samordningsförbundet i Värmdö • c/o Värmdö kommun, 134 81 Värmdö
Samordnare: Gunilla Borgh • Telefon: 08-570 475 57 • e-post: gunilla.borgh@varmdo.se
www.samordningsforbundetvarmdo.se

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Sid 3: Förord

Sid 4: Sammanfattning av resultatet 2012

Sid 5: Förvaltningsberättelse

- Organisation och organisationsutveckling

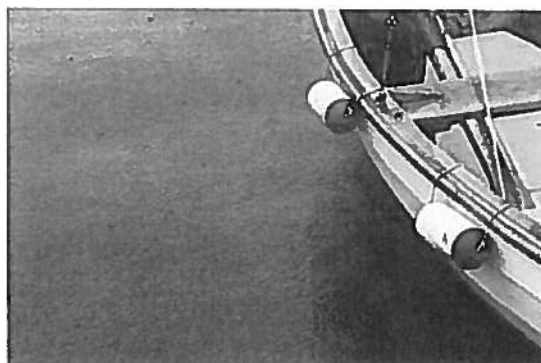
- Resultatredovisning

Sid.9: Ekonomisk redovisning

Sid.15: Bilaga

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 förvärsaktiv 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 känneteckna 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.



FÖRORD

Jag kan som ordförande för Samordningsförbundet i Värmdö konstatera att 2012 var ett bra och utvecklande år. Under året har förbundet arbetat vidare med att möjliggöra åtgärder för vår stora målgrupp unga vuxna. Med de goda erfarenheter och kunskaper vi har från vårt tidigare arbete i projektet "Vägen" lägger vi nu grunden för ett betydligt större och mer omfattande utvecklingsarbete. Vi vänder oss också till en betydligt bredare målgrupp bland ungdomar i åldern 16-29 år. På så sätt bidrar förbundet till att möta de stora behov som finns. Värmdö är en ungdomskommun, och bland unga vuxna finns många som har stora problem med att bli självförsörjande.

Vi finansierade under 2012 en noggrann kartläggning och förprojektering inför starten av det kommande projektet för gruppen unga vuxna. Det viktigaste målet är naturligtvis att kunna erbjuda både studier, praktikplatser, lärlingsplatser eller annan lämplig verksamhet. Arbete och bostad är viktigt, men att ge en ung människa ökat självförtroende och ny kraft är även det oerhört viktigt. Det är här samordningsförbundets unika möjlighet till samverkan över gränserna kommer in. Vi kan skräddarsy stöd i utvecklingen för varje individ, både när det gäller vägar till arbete och studier och den psykiska och fysiska hälsan. För att lyckas gäller det att förstå att allt hänger samman.

Vi gav under året i uppdrag till en projektledare att utarbeta en projektplan som i september fick klartecken av styrelsen. Ett förankringsarbete inleddes, och efter vissa förseningar kunde projektet komma igång. Vi kan konstatera att behovet av en samordnad strategisk verksamhet med inriktning på gruppen unga vuxna kommer att fortsätta att vara stort i Värmdö kommun under de närmaste åren.

Efter sommaren avslutades projektet Faris och är nu implementerat i linjearbetet inom Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen.

Styrelsearbetet har under det gångna året utvecklats bra, och vi har fört en intensiv dialog kring uppdrag och roller. Det är bra att utbyta tankar om det fortsatta utvecklingsarbetet. Förbundet har kommit långt i sina diskussioner, som kommer att fortsätta under 2013. Att effektivisera formerna för vårt arbete inom förbundet är viktigt, och här har styrelsen ett stort ansvar när det gäller att styra på ett bra sätt och utöva ett gott ledarskap som gynnar våra målgrupper.

Avslutningsvis vill jag tacka både styrelse och personal för ett gott och bra samarbete 2012 och ser fram emot en lika god samverkan 2013.

Stefan Dozzi
Ordförande
Samordningsförbundet i Värmdö



SAMMANFATTNING AV RESULTATET 2012

Samordningsförbundet i Värmdö redovisar följande resultat för verksamhetsåret 2012:

- Projektet Faris avslutades i augusti (startade våren 2011) Det är ett delfinansierat projekt i samverkan med Samordningsförbundet Valfärd i Nacka. Nacka kommun är projektägare sedan november 2011. Enligt direktiv (IM 2011:198) från Försäkringskassan skulle den metod/det arbetssätt som använts inom Faris implementeras inom Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med början redan under våren. Antalet deltagare från Värmdö var totalt 14 personer (11 personer 2011 och 3 personer 2012).
- Ett nytt projekt förbereddes, Unga&Vuxna, efter det att styrelsen initierat och finansierat en kartläggning som visade på det aktuella behovet. Målgruppen breddades till att omfatta åldrarna 16-29 år. 234 ungdomar visade sig enligt kartläggningen aktuella som potentiella deltagare, då de riskerar utanförskap. Styrelsen anger en tydlig inriktning mot studier/arbete/praktik/ i projektet, liksom i kommande satsningar för unga vuxna. Centrum för arbete och studier, CAS, föreslogs bli projektägare för Unga&Vuxna, och en projektplan utarbetades. Efter vissa förseningar kunde projektstarten beslutas till den 1 januari 2013.
- Förbundet deltog i satsningen KUR (Kunskapsutveckling inom rehabilitering). Seminariedagar genomfördes under hösten och förbundet finansierade kostnaden för deltagarna från Värmdö, sammanlagt. 307. KUR-projektet genomfördes på nationell nivå sedan regeringen gett Försäkringskassan i uppdrag att under 2012 stimulera gemensam kunskapsutveckling inom rehabilitering för personer med psykisk sjukdom och psykisk funktionsnedsättning.
- Utvecklingen av samarbetet med Samordningsförbundet Valfärd i Nacka fortsatte via gemensamma dialogmöten.
- 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.
- Arbetet med att förbättra informationen om Samordningsförbundet i Värmdö fortsätter. Hemsidan uppdateras kontinuerligt. Ett nyhetsbrev, Aktuellt!, startades under året och kommer att följas av fler under 2013.
- Årets resultat för Samordningsförbundet i Värmdö blev plus 1 635 829 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.

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 (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) Amer Baalbaki (hösten)

Lasse Gustafsson, ersättare, Arbetsförmedlingen (våren) Annela H Wikström (hösten)

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.

Samordnande tjänsteman

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 2012 har arbetet med nya administrativa rutiner och rollen som samordnare utvecklats ytterligare. 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.

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/åtgärder som leder till ett förbättrat och effektivare samarbete mellan medarbetarna i sina respektive organisationer. Det slutliga målet är ett samarbete där inte någon person som behöver rehabilitering behöver ”falla mellan stolarna”.

Följande chefer och tjänstemän ingick i beredningsgruppen 2012:

Ylva Sjögren, socialchef, Värmdö kommun

Gertrud Wahlund, avtalshandläggare/hälso- och sjukvårdssamordnare, hälso- och sjukvårdsnämndens förvaltning i Stockholms läns landsting

Maggie Örzansberg, samverkansansvarig, Försäkringskassan

Helena Zackrisson, Arbetsförmedlingen, från 2012-04-01 och året ut deltog Åsa Grönlund

Beredningsgruppens roll/uppdrag ingår som en del i samordningsförbundets utvecklingsarbete 2013.

Styrgrupper

För varje insats/verksamhet som styrelsen finansierar finns en styrgrupp med representanter för samtliga huvudmän. Styrgruppen är, som namnet anger, ett viktigt instrument för verksamhetens styrning och utveckling. Resultat och målpåfyllelse ska löpande rapporteras skriftligen till styrelsen i samband med del- och helårsredovisningen. Resultaten ska även redovisas i SUS (statens utvärderingssystem). Våren 2012 utökades styrgruppen för projektet Faris med en medarbetare från Försäkringskassan för att förstärka och underlätta implementeringsarbetet i projektets slutfas.

Utveckling av förbundet och styrelsens arbete

År 2009 var att beteckna som ett startår för förbundet. 2010 och 2011 låg fokus på förankring och stabilitet. Att följa och avsluta projekt, strukturera upp förbundets administration och skapa nödvändiga rutiner. Arbetet under 2012 har följt verksamhetsplanens inriktning, med fortsatt prioritering av gruppen unga vuxna. Styrelsen har även påbörjat sitt eget interna utvecklingsarbete för ett effektivare samarbete. En första workshop, som leddes av extern konsult, anordnas den 15 oktober i Artipelags konferenslokaler. Resultatet av dagen visar på ett stort behov och intresse av att arbeta vidare i frågan om ett eventuellt samgående med Samordningsförbundet Valfärd i Nacka. Utvecklingsarbetet fortsätter under 2013.

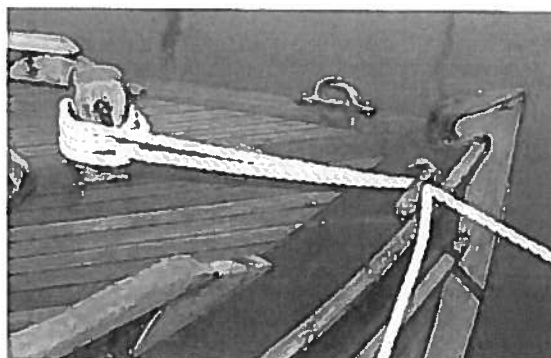
Styrelsen har haft 5 ordinarie möten under 2012.

Presidiet och samordnaren deltog i en nationell konferens i Karlstad 18-19 april, anordnad av Nationella rådet och samordningsförbunden i Värmland. Delar av styrelsen har även deltagit i utbildningsdagar och seminarier som anordnats av Nationella rådet, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen.

Den årliga ägardialog som anordnas tillsammans med övriga förbund i länet fick anstå 2012 på grund av tidsbrist och planeras istället till april 2013.

Samverkan med Samordningsförbundet Valfärd i Nacka har fördjupats. Under året har två dialogmöten ägt rum, i Gustavsberg/Tornhuset i maj och i stadshuset i Nacka i november. Dialogen fortsätter 2013. Ett första samverkansprojekt med förbundet i Nacka har avslutats, Faris.

Utvecklingsprojektet Unga&vuxna startar samtidigt som ett likvärdigt projekt i Nacka. De två projektledarna har inlett ett samarbete på uppdrag av styrelserna i respektive förbund.



Resultatredovisning

Mål, budget och verksamhetsplan för 2012

Mål, budget och verksamhetsplan för 2012 fastställdes av förbundets styrelse den 28 november 2011.

Övergripande mål

Lagen betonar att syftet med samverkan och samordningsinsatserna ska bidra till att öka funktions- och arbetsförmågan hos personer i förvärsaktiv 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 förbättrats.

Budget

Budgeten 2012 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, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen.

Uppföljning och utvärdering

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

Resultatredovisning, styrelsens utvecklingsarbete

Styrelsen har påbörjat sitt eget interna utvecklingsarbete för ett effektivare samarbete. En första workshop anordnades den 15 oktober. Resultatet av dagen visar på ett stort behov och intresse av att arbeta vidare bl.a i frågan om ett eventuellt samgående med Nackas förbund. Utvecklingsarbetet planeras fortsätta 2013.

Resultatredovisning, projektet Faris

Samordningsförbundet i Värmdö och Samordningsförbundet Valfärd i Nacka har finansierat projektet, som kom igång hösten 2011 och avslutades i augusti 2012. Projektet drevs av Nacka kommun och riktade sig till personer vars dagar med sjukpenning eller tidsbegränsad sjukersättning tar slut inom sex månader.

Huvudsyftet med projektet var att utveckla samarbetsformer som skulle öka deltagarnas förutsättningar inför deltagande i Arbetsförmedlingens arbetslivsintroduktion, och att de skulle känna sig väl förberedda inför denna. Syftet var även att öka deras förutsättningar att återfå arbetsförmågan.

Kostnaden för delfinansiering budgeterades för hela år 2012. I februari beslutade dock styrelsen i Värmdö om ett tidigare avslut av projektet. I Försäkringskassans informationsmeddelande (IM2011:198) aviserades ett förändrat arbetssätt mellan Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan som stämmer överens med projektets sätt att arbeta. Samordningsförbundet i Värmdö nåddes av denna information först i början av februari 2012. Implementeringsarbetet startade vid årsskiftet, deltagarna fasades ut under våren, projektet avslutades i augusti.

14 deltagare från Värmdö har registrerats i SUS (statens uppföljningssystem) under projekttiden; 11 under 2011 och 3 under 2012.

Ramböll management konstaterade i sin utvärdering av Faris att projektet varit värdefullt som pilotprojekt, men rekommenderade större tonvikt på individuella insatser. Hela utvärderingen finns på hemsidan:

www.samordningsforbundetvarmdo.se

Resultatredovisning, förberedelsearbetet Unga&Vuxna

I verksamhetsplanen för 2012 beslutade styrelsen om en fortsatt prioritering av målgruppen unga vuxna, och förordade ett tydligare fokus mot studier, praktik och arbete i förbundets kommande satsningar. Ett tidigare projekt riktat till samma målgrupp, Vägen, avslutades vid årsskiftet 2011/12.

Som ett första steg inför en ny satsning genomfördes under februari/mars en kartläggning samt förstudie och ett förslag till utformning av projektet togs fram. I april fattade styrelsen beslut om att godkänna förslaget och uppdrog åt Värmdö kommuns Centrum för arbete och studier, CAS, att vara projektägare. Under sommaren arbetade den projektledare från CAS som tillsatts fram ett förslag till projektplan, men på grund av organisatoriska hinder inom Värmdö kommun fick projektstarten uppskjutas till januari 2013.

Kunskapsutveckling inom rehabilitering

Regeringen gav Försäkringskassan i uppdrag att under 2012 stimulera gemensam kunskapsutveckling om rehabilitering av personer med psykisk sjukdom och psykisk funktionsnedsättning. Kunskapsatsningen, KUR (kunskapsutveckling inom rehabilitering) vände sig till personal som möter personer med denna diagnos i sitt arbete. Syftet med satsningen var att skapa en gemensam kunskapsbas grundad på evidens och beprövad erfarenhet. Samarbetet organisationerna emellan skulle underlättas, bl.a. genom att förtydliga begrepp och ansvarsområden samt skapa samsyn om rehabiliteringens ramar och förutsättningar.

Försäkringskassan, Nacka-Södermalm ansökte om medel för finansiering av seminariedagar inom ramen för KUR-projektet, och samordningsförbunden i Värmdö och Nacka erbjöds att medverka i satsningen. Styrelsen för Samordningsförbundet i Värmdö beslöt att finansiera kostnaderna för deltagare från Värmdö. Seminariedagarna ägde rum i september/oktober. 307 medarbetare från Värmdö deltog.

EKONOMISK REDOVISNING

Verksamhetsåret 2012 hade Samordningsförbundet i Värmdö en budget på 3,4 mkr, som utgörs av anslag från förbundets medlemmar, och ett ingående balanserat överskott från 2011 med 1 250 875 kr. De disponibla medlen har uppgått till drygt 4.6 mkr. Kostnaderna för verksamheten 2012 uppgår till totalt 1 764 171 kr, vilket innebär att samordningsförbundet redovisar ett positivt resultat med 1 685 691 kr för år 2012. Tillsammans med det balanserade överskottet 2012 har förbundet ett eget kapital på 2 936 565 kr.

Avvikelsena från budgeten 2012 visar på ett större överskott än beräknat. Det beror dels på att ett projekt, Fatis, avslutades tidigare än planerat, och det nya projektet Unga&Vuxna startar först 1 januari 2013. De budgeterade medlen för kompetensutveckling har dessutom inte utnyttjats optimalt.

Resultaträkning

			2012	2011
Verksamhetens intäkter			3 400 000	3 400 000
Varav				
Medlemsbidrag	Not 1		3 400 000	3 400 000
Övriga intäkter				
Verksamhetens kostnader			-1 764 171	-2 597 647
Varav				
Administrativa kostnader	Not 2		-715 771	-708 001
Insatser/utvecklingsarbete	Not 3		-1 048 400	-1 889 646
Verksamhetens resultat			1 635 829	802 353
Finansiella poster			49 862	-20
Varav				
Ränteintäkter			49 862	0
Räntekostnader			0	-20
ÅRETS RESULTAT			1 685 691	802 333

Balansräkning

			2012-12-31	2011-12-31
TILLGÅNGAR				
Omsättningstillgångar				
Övriga fordringar	Not 4		57 649	53 912
Bank	Not 5		3 193 708	2 151 700
Summa omsättningstillgångar			3 251 356	2 205 612
Summa tillgångar			3 251 356	2 205 612
EGET KAPITAL OCH SKULDER				
Eget kapital				
Balanserat resultat			1 250 875	448 542
Årets resultat			1 685 691	802 333
Summa eget kapital	Not 6		2 936 565	1 250 875
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	Not 7		261 322	906 965
Sociala avgifter och avdragen skatt			29 469	22 272
Övriga kortfristiga skulder			0	500
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 8		24 000	25 000
Summa skulder			314 791	954 737
Summa eget kapital och skulder			3 251 356	2 205 612

Redovisningsprinciper

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

Noter, Resultaträkning

	2012	2011
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
	<hr/>	<hr/>
	3 400 000	3 400 000
Not 2 Administrativa kostnader		
Styrelse	108 495	82 325
Revision	32 882	11 738
Tjänsteman/kansli	369 974	417 001
Ekonomistöd	53 853	80 938
Övrigt	150 567	116 000
	<hr/>	<hr/>
	715 771	708 002
Not 3 Insatser/utvecklingsarbete		
Projekt Vågen	0	1 430 495
Projekt FARIS	614 612	459 151
Projekt KUR	75 888	0
Förberedelse för nytt projekt	357 900	0
	<hr/>	<hr/>
	1 048 400	1 889 646

Noter, Balansräkning

	2012	2011
Not 4 Övriga fordringar		
Ingående moms	49 743	53 912
	<u>49 743</u>	<u>53 912</u>
Not 5 Bank		
Företagskonto, 8327-9,913 496 206-8 (Konto 1930)	160 853	2 151 700
Fasträntekonto 8327-9,923 560 374-4 (Konto 1941)	1 013 216	
Fasträntekonto 8327-9,923 580 741-0 (Konto 1941)	<u>1 006 772</u>	0
Placeringskonto 8327-9,923 059 906-1 (Konto 1943)	1 012 867	0
	<u>3 193 708</u>	<u>2 151 700</u>
Not 6 Eget kapital		
Ingående balans eget kapital	1 250 875	448 542
Årets resultat	1 685 691	802 333
Utgående balans eget kapital	<u>2 936 565</u>	<u>1 250 875</u>
Not 7 Leverantörsskulder		
Stockholms läns sjukvårdsområde	0	50 000
Delselius Konditori AB	264	373
Zeal Consulting	19 500	7 125
Zeal Consulting	14 250	
Docina HB	11 208	13 044
Försäkringskassan	0	4 980
Samordningsförbundet i Nacka	0	459 151
Värmdö kommun	176 500	
Värmdö kommun	<u>39 600</u>	<u>372 292</u>
	<u>261 322</u>	<u>906 965</u>
Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
KPMG, upplupen kostnad avs. revision	24 000	
Ernst & Young, upplupen kostnad avs. revision	0	25 000
	<u>24 000</u>	<u>25 000</u>

Kassaflödesanalys

Den löpande verksamheten

Årets resultat

1 685 691 802 333

Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital

1 685 691 802 333

Ökning/minskning kortfristiga fordringar

-3 736 88 105

Ökning/minskning kortfristiga skulder

-639 946 212 846

Kassaflöde från den löpande verksamheten

1 042 008 1 103 284

Årets kassaflöde

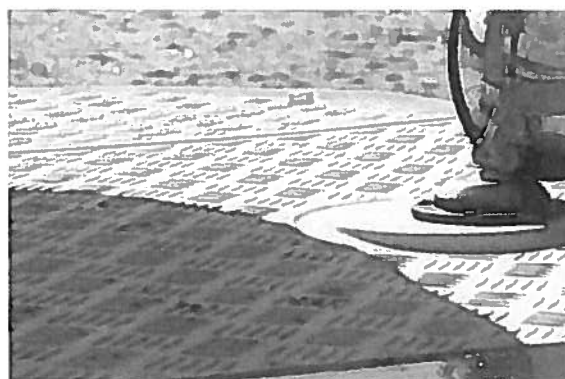
1 042 008 1 103 284

Likvida medel vid årets början

2 151 700 1 048 416

Likvida medel vid årets slut

3 193 708 2 151 700



STYRELSENS BESLUT

Samordningsförbundet i Värmdö godkänner årsredovisningen för 2012 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.

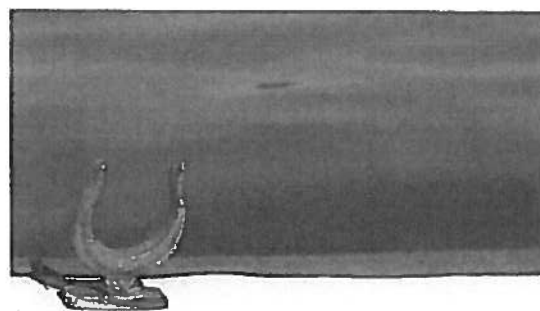
2013-02-11

.....
Stefan Dozzi (KD) ordförande
Värmdö kommun

.....
Elisabeth Dingertz (M) vice ordförande
Stockholms läns landsting

.....
Åsa Grönlund, ledamot
Arbetsförmedlingen

.....
Lennart Jäderqvist, ledamot
Försäkringskassan



BILAGA

Projektet Faris, Förändring i samverkan, projektledarens slutrapport maj 2012

Samordningsförbundet Valfärd i Nacka och Samordningsförbundet i Värmdö driver ett gemensamt projekt som riktar sig till personer vars dagar med sjukpenning eller med tidsbegränsad sjukersättning tar slut inom sex månader.

Syftet med projektet är att utveckla samarbetsformer som ökar deltagarnas förutsättningar inför Arbetslivsintroduktionen och som ökar deras förutsättningar att återfå arbetsförmågan. Syftet är även att deltagarna känner sig väl förberedda inför introduktionen.

33 personer, varav 19 från Nacka och 14 från Värmdö, deltar i projektet (jmf med ca 50 som identifierades som målgrupp). Personerna befinner sig i olika faser i projektet, en del hos Försäkringskassan och en del hos Arbetsförmedlingen, några har avslutat ALI. Mätning av resultat görs först efter personerna avslutat ALI – Arbetslivsintroduktionen.

Projektmål	Mål-uppfyllelse	Kommentar	Prognos
Förstärka deltagarnas motivation inför Arbetslivsintroduktionen	Pågår	Genom avstämningsmöten, KASAM-verkstad, MI-samtal	Kommer att uppfyllas
Skapa myndighetsöverskridande struktur som stödjer individens väg till egen försörjning	Pågår	Genom bl.a. projektgruppen, kontaktpersoner, avstämningsmöten	Kommer att uppfyllas delvis
Motivera personalen hos de olika myndigheterna att samverka för att ge det bästa stödet för individen	Pågår	Genom bl.a. workshop för AF:s och FK:s personal, APT- möten, MI-motiverande samtal	Kommer att uppfyllas
Identifiera både hinder och framgångsfaktorer för en myndighetsövergripande samverkan	Pågår	Genom bl. a. workshop för AF:s och FK:s personal	Kommer att uppfyllas
Testa metoder som ökar deltagarnas motivation och trygghet inför ALI	Pågår	Genom KASAM-verkstad, LISA, hälsoprofiler, samtal, aktiv avspänning, infomöte	Kommer att uppfyllas

Effektmål	Mål-uppfyllelse	Kommentar	Prognos
Öka antalet personer som från Arbetslivsintroduktionen går till Arbetsförmedlingens olika insatser (65 %)	Ännu inte mätbart	Första mätning i augusti, sedan uppföljning under hösten fram till december	Förväntas att målet uppnås

Statistik när 17 av 33 deltagare avslutat i Faris:

- 11 gått till arbete, insatser hos Arbetsförmedlingen, tidigare ålderspension eller annat projekt
- 3 har ansökt om sjukpenning.
- 2 har fått sjukersättning tills vidare.
- 1 har avbrutit

Implementeringen av Faris

Med anledning att de nya direktiven som reglerar samarbetet mellan Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen har projektet gått in i implementeringsfasen lite tidigare än beräknat. Det nya arbetssättet sammanfaller till en stor del med Faris syften och mål. I grunden handlar det om att Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan ska så tidigt som möjligt samarbeta så att individen får ett snabbt, kvalificerat och effektivt stöd för att återfå sin arbetsförmåga.

Den utökade Faris styrgruppen leder implementeringsarbetet och beräknar att det är genomfört senast till september. Det som kvarstår efter det är att följa statistiken över personer som gått igenom Arbetslivsintroduktionen.

I slutet av maj ska en andra workshop genomföras. Då samlas återigen personal från Arbetsförmedlingen och från Försäkringskassan för att diskutera samarbetet och komma närmare varandra.

Utvärdering pågår

En extern utvärdering genomförs av Ramböll management. I utvärderingen involveras deltagare genom fokusgrupper och enkät för att ta reda på deltagarnas syn på insatsen. Även Samordningsförbundets ledningsgrupp, projektgrupp och andra involverade intervjuas.

Utvärderingen beräknas att vara klar i juni och presenteras då Faris styrgrupp.

Utmaningar

Det är viktigt att alla värdefulla erfarenheter från projektet tas hand om inom den ordinarie verksamheten. Projektgruppen sammanställer sina erfarenheter och tips vad det gäller de gemensamma kartläggningarna. Även utvärderingen kan bli ett viktigt dokument i slutfasen av implementeringen och ge stöd för det fortsatta arbetet med ett bra och rätt stöd för individen.

Kommentar: Utvärderingen är klar och finns på hemsidan: www.samordningsforbundetvarmdo.se



Samordningsförbundet i Värmdö

Granskningsrapport 2012

Offentlig sektor
KPMG AB
2013-03-10
Antal sidor: 7

Värmdö Finsam 2012 Granskningsrapport

Innehåll

1.	Sammanfattning	1
2.	Bakgrund	1
3.	Syfte	2
4.	Riskanalys	2
5.	Omfattning	2
6.	Revisionskriterier	3
7.	Metod	3
8.	Projektorganisation	3
9.	Redovisning och bokslut 2012	4
9.1	Resultaträkning 2012	4
9.2	Balansräkning 2012-12-31	4
9.3	Intern kontroll	5
10.	Verksamhet 2012	5
10.1	Förbundsmål	5
10.2	Projekt mål	6
10.2.1	Faris	6
10.2.2	Unga och vuxna	6
10.2.3	Kunskapsutveckling inom rehabilitering	6
10.3	Effektivitet och ändamålsenlighet	6
10.4	Jämförelse med andra samordningsförbund	7

1. Sammanfattning

Vi har av Samordningsförbundet i Värmdös (VärmSam) revisorer fått i uppdrag att granska VärmSams verksamhet och årsredovisning 2012. 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. Årsredovisningen ger också en god bild av bedriven verksamhet under 2012.

Våra synpunkter:

- Verksamheten bör nyttja tillgängliga medel för att kunna anses ändamålsenlig och kostnadseffektiv. VärmSam har under ett par år redovisat relativt stora ekonomiska överskott då erhållna bidrag inte använts. Under 2013 har beslut tagits om insatser av en omfattning som motsvarar tillgängliga ekonomiska resurser.
- Avslutade projekt bör bli föremål för såväl verksamhetsmässig som ekonomisk slutredovisning.
- Vi anser att individen bör sättas i centrum både i de projekt som planeras och genomförs och i utvärderingarna av projekten, inte de samarbetande organisationerna.
- Förbundets mål på organisatorisk nivå respektive på individnivå synes under 2012 endera inte ha följts upp eller inte ha nåtts.
- Projekt Faris synes ha varit framgångsrikt ur samverkanssynpunkt men resultatet för deltagarna i målgruppen tycks magert. Resultatet är dock svårtolkat utifrån de utvärderingar som redovisas.

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

4. Riskanalys

I den revisionsplan som fastställts för 2012 gjordes följande riskanalys:

Verksamhet:

- Risk att projekt inte har avsedd effekt för berörd målgrupp. Vi bedömer risken som medel.

Finansiell rapportering:

- Risk för fel i bokslut och årsredovisning. Vi bedömer även denna risk som medel. Med hänsyn till verksamhetens begränsade omfattning bedömer vi substansgranskning som den effektivaste granskningsinriktningen.

5. Omfattning

Utifrån fastställd revisionsplan har revisionsinsatserna inriktats mot

- Granskning av intern kontroll
- Granskning av bokslut och årsredovisning
- Analys av uppfyllelsen av projektmål
- Bedömning av effektivitet och ändamålsenlighet
- Jämförelse med andra samordningsförbund

Inom ramen för denna granskning har följande frågor avsetts att besvaras:

- Är fastställda mål tydliga, mätbara och realistiska?
- Blir målen ändamålsenligt uppföljda?

- Finns tydliga avtal som definierar ansvaret för varje projekt?
- Hur är den interna kontrollen organiserad med avseende på bl a dualitet?
- Finns ändamålsenliga styrdokument för verksamhet och intern kontroll?
- Finns ändamålsenlig placeringspolicy för likvida medel?

6. Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna/verksamheten uppfyller

- Tillämpliga lagar
- God sed
- Förbundsordning
- Interna regelverk och policys
- Verksamhetsplan för 2012

7. Metod

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudie av relevanta dokument inkl förbundsordning och sammanträdesprotokoll.
- Möten och intervjuer med förbundets ordförande, kansliansvarig, 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.

9. Redovisning och bokslut 2012

9.1 Resultaträkning 2012

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Utfall 2012</i>	<i>Budget 2012</i>	<i>Utfall 2011</i>
Medlemsbidrag	3 400	3 400	3 400
Administrativa kostnader	-716	-865	-708
Insatser/utveckling	-1 048	-2 535	-1 890
Verksamhetens resultat	1 635	-3 400	802
Finansnetto	50	0	0
Årets resultat	1 686	0	802

Vår granskning har inte visat några felaktigheter i resultaträkningen. Årets överskott är en effekt av förskjutningar i tiden rörande planerade insatser. Den bedrivna verksamheten kommenteras under avsnitt 10.

9.2 Balansräkning 2012-12-31

<i>Belopp i tkr</i>	<i>2012</i>	<i>2011</i>
Övriga fordringar	58	54
Bank	3 194	2 152
Summa tillgångar	3 251	2 206
Eget kapital	2 937	1 251
Kortfristiga skulder	315	955
Summa eget kapital och skulder	3 251	2 206

Vår granskning har inte visat några felaktigheter i balansräkningen. Förskjutningar i tiden av planerade insatser har lett till ekonomiska överskott i förbundet och den ekonomiska ställningen är relativt stark. Likviditeten är god och tillfällig överlikviditet placeras i konton med högre ränta än rena transaktionskonton.

9.3 Intern kontroll

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.

10. Verksamhet 2012

10.1 Förbundsmål

Mål på organisatorisk nivå:

- Kostnadseffektivt användande av resurser: Vi har inte sett någon uppföljning av detta mål för 2012.
- Utvecklat samarbete med förbättrat resultat: Av årsredovisningen framgår att samverkan med andra organisationer, förutom i definierade projekt, sker genom dialogmöten, nätverksmöten, nationella och gemensamma konferenser m m. Ansträngningarna får ses som ett kontinuerligt arbete som inte varje år resulterar i konkreta samverkansprojekt.

Mål på individnivå:

- Efter avslutad insats ska deltagarna ha påbörjat arbete, utbildning eller annan rehabilitering: För deltagarna i Faris synes målet inte ha nåtts. Redovisade utvärderingar är dock svåra att tolka. Annat projekt finns inte att utvärdera.
- Efter avslutad insats ska deltagarna också ha uppnått en förbättrad egenupplevd hälsa. Vi har inte sett någon uppföljning av Faris från detta perspektiv.

Prioriterade målgrupper:

- Personer i arbetsför ålder som står långt ifrån arbetsmarknaden och där samordning behövs.
- Ungdomar 16-29 år med funktionsnedsättning och förhöjd risk för utanförskap.

Projektet Unga och vuxna, som förarbetats under 2012 men projektstart 2013, vänder sig till ungdomar 16-29 år.

10.2 Projektmål

10.2.1 Faris

Årsredovisningen innehåller en slutrapport från maj 2012 inkl uppföljning av projektmål och effektmål. Av redovisningen framgår inte hur måluppfyllelsen följts upp men utifrån vad som redovisas är måluppfyllelsen god.

En särskild utvärdering av projektet har genomförts av Ramböll Management Consulting. Rambölls utvärdering återfinns på VärmSams hemsida. Vi uppfattar Rambölls hållning som i grunden positiv till projektet Faris bl a som ett viktigt pilotprojekt med rekommendationer om fortsatt utveckling av arbetssättet.

Vi noterar att mål ställts upp för projektet och att dessa följts upp. Vi noterar vidare att en utvärdering skett av extern konsult.

Vi anser att en verksamhetsmässig och ekonomisk slutredovisning av utfall och budget för projektet hade tillfört ytterligare förståelse för projektets resultat inkl kostnad per deltagare. Uppföljningen av deltagarnas utbyte av projektet är svår att dra slutsatser av. Ingen redovisning sker heller av effekter från jämförbara projekt.

Deltagande individer i förbundets målgrupp bör sättas i centrum både för projektens inriktning och utvärdering.

10.2.2 Unga och vuxna

Under året har projektet förberetts och projektstart sker 2013. Inga mål finns därför att följa upp för 2012.

Projektet riktar sig till målgruppen åldrarna 16-29 år med drygt 200 potentiella deltagare.

10.2.3 Kunskapsutveckling inom rehabilitering

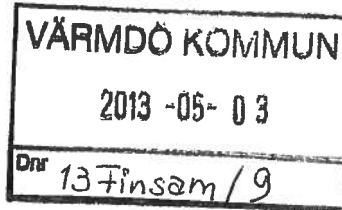
Seminariedagar genomfördes under hösten med 307 deltagare från Värmdö med förbundet som finansär.

Inga mål finns att följa upp för 2012.

10.3 Effektivitet och ändamålsenlighet

VärmSam är ett relativt litet förbund och med projektarbete som arbetsform är det naturligt att insatserna varierar mellan år. Ambitionen måste dock vara att nyttja de årliga medel som erhålls på 3,4 mkr. För 2013 har större belopp budgeterats, bl a avseende projektet Unga och Vuxna.

Vi har inte noterat någon misshushållning i de resurser som använts under 2012.



Till förbundsmedlemmarnas fullmäktige och styrelse

REVISIONSBERÄTTELSE för år 2012

Samordningsförbundet i Värmdö
Organisationsnummer 222000-2683

Vi har granskat räkenskaperna, årsredovisningen och förbundsstyrelsens förvaltning i Samordningsförbundet i Värmdö, org nr 222000-2683, för verksamhetsåret 2012.

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 revisionsred 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.

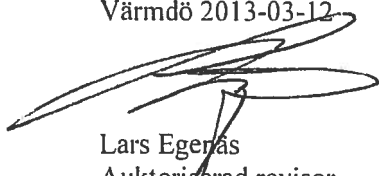
Uttalanden

Enligt vår uppfattning har styrelsen i Samordningsförbundet bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisksynpunkt tillfredsställande sätt.


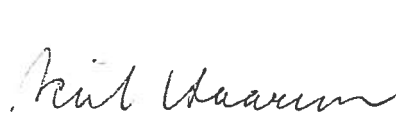
Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande, att den interna kontrollen har varit tillräcklig, att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda enligt förbundsordning och verksamhetsplanen samt att årsredovisningen har upprättats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

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2012.

Värmdö 2013-03-12



Lars Egerås
Auktoriserad revisor
För staten



Berit Assarsson
För Stockholms
läns landsting

Lennart Lönn
För Värmdö
kommun

Bilagor:
De sakkunnigas rapport