

Samordningsförbundet Södra Roslagen

Årlig granskning 2017



Building a better
working world

Innehåll

1	Granskning av Samordningsförbundet Södra Roslagen	3
1.1	Inledning	3
1.2	Granskningens utgångspunkter.....	3
2	Granskning av årsredovisningen och årsbokslutet 2017.....	4
3	Redovisning av samordningsförbundets arbete.....	5
3.1	Mål och riktlinjer för den finansiella samordningen	5
3.1.1	Mål, budget och verksamhetsplan	5
3.1.2	Styrning och dialog.....	7
3.2	Samverkan mellan samverkansparterna	8
3.2.1	Analys- och kartläggningsinsatser	8
3.2.2	Strukturpåverkande samverkansinsatser.....	8
3.2.3	Uppföljning av samverkansinsatser	8
3.3	Finansiering av samordnade rehabiliteringsinsatser	9
3.3.1	Individeriktade insatser under år 2017	9
3.4	Beslut om användning av medel	10
3.5	Uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna.....	10
3.6	Årsredovisning för den finansiella samordningen	10
3.7	Bedömning	10

2018-03-20

Revisorerna i Samordningsförbundet Södra Roslagen

Vår granskning har genomförts som underlag för er bedömning av årsredovisningen samt ansvarsprövning av Samordningsförbundet Södra Roslagens styrelse år 2017. Granskningen har genomförts i enlighet med fastställd revisionsplan för 2017.

Vi har i denna rapport sammanfattat iakttagelser från granskningen av årsbokslutet och årsredovisningen för förbundet.

Det har inte framkommit några väsentliga noteringar som påverkar vår bedömning av att resultat och ställning ger en rättvisande bild av förbundets resultat och ställning för året 2017. Vissa utvecklingsområden har dock identifierats.

Med vänlig hälsning

Mikael Sjölander

Anja Zetterberg

Kopia: Förbundets styrelse och förbundschef

1 Granskning av Samordningsförbundet Södra Roslagen

1.1 Inledning

Samordningsförbundet Södra Roslagen granskas av revisorer utsedda av förbundets medlemmar. Granskningen sker i enlighet med god revisions sed i kommunal verksamhet.

Revisorerna har valt Ernst & Young AB (EY) som sakkunnigt biträde.

1.2 Granskningens utgångspunkter

Denna rapport syftar till att kortfattat sammanfatta resultatet av granskningen av årsbokslutet och årsredovisningen, samt att ge revisorerna ytterligare information och underlag inför ansvarsprövningen av förbundets styrelse.

Enligt 7 § i lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser har samordningsförbunden till uppgift att:

1. Besluta om mål och riktlinjer för den finansiella samordningen.
2. Stödja samverkan mellan samverkansparterna.
3. Finansiera insatser som avser individer vilka är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser och som syftar till att dessa uppnår eller förbättrar sin förmåga att utföra förvärvsarbete.
4. Besluta på vilket sätt de medel som står till förfogande för finansiell samordning ska användas.
5. Svara för uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna.
6. Upprätta budget och årsredovisning för den finansiella samordningen.

Det är styrelsens ansvar att säkerställa att förbundets verksamhet ryms inom och stödjer punkterna i 7 §.

Vid revisionen av samordningsförbunden ska bestämmelserna i 9 kap 4-18 § § i kommunallagen tillämpas. Det innebär bl.a. att revisorerna ska pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

2 Granskning av årsredovisningen och årsbokslutet 2017

Granskningen av årsredovisningen har omfattat en genomgång av att årsredovisningen är upprättad i enlighet med kommunal redovisningslag. Till resultat och balansräkning har ytterligare upplysningar lämnats i noter.

Granskningen av balans- och resultaträkningen har omfattat en genomgång av underlag för samtliga väsentliga resultat- och balansposter. Bokföringens dokumentation bedöms vara i allt väsentligt god. Granskningen har även omfattat kontroll av att skatter och avgifter har deklarerats och betalats in i tid.

Förbundet har tidigare år inte förbrukat medel i den omfattning som medlemmarna finansierat förbundet med. Intäkterna uppgick år 2017 till ca 4,1 mkr varav medel från medlemmarna uppgick till 2,8 mkr och intäkter från ESF 1,3 mkr.

År 2016 kom förbundet igång i större omfattning med verksamheten och redovisade ett resultat om minus 705 tkr, vilket gjorde att eget kapital minskade från 1 837 tkr till 1 131 tkr. År 2017 redovisas åter ett överskott om ca 457 tkr. Eget kapital vid årets utgång uppgick till 1 589 tkr. I årsredovisningen beskriver styrelsen orsakerna till varför medel inte använts i budgeterad omfattning.

3 Redovisning av samordningsförbundets arbete

I detta kapitel beskrivs hur samordningsförbundet arbetat under 2017 för att fylla sina uppgifter enligt lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser. Kapitlet följer samma ordning som lagens skrivning om samordningsförbundets uppgifter enligt förbundsordningen.

Samordningsförbundets kansli består av en förbundschef, som är anställd av Österåkers kommun och uthyrd till förbundet. Under slutet av 2016 rekryterades en förbundssamordnare på heltid för att hantera verksamhetsutökningen samt ESF-projektet Mobilisering inför Arbete (MIA). Under större delen av 2017 har ordinarie förbundschef varit föräldraledig och förbundssamordnaren har trätt in som tillförordnad förbundschef.

Därutöver har förbundet köpt tjänster avseende löne- och arvodesadministration från Österåkers kommun. Från 2017 har förbundet tecknat ett avtal med om ekonomistöd med samordningsförbundet Stockholms stad.

3.1 Mål och riktlinjer för den finansiella samordningen

3.1.1 Mål, budget och verksamhetsplan

Samordningsförbundets styrelse antog budgetram för 2017 den 16 november 2016. Tilldelningen från staten var för 2017 1,4 mnkr, vilket innebär att den totala tilldelningen var 2,8 mnkr från förbundets medlemmar.

Verksamhetsplan inklusive mål fastställdes av styrelsen den 16 november 2016. Samtliga förbundsmedlemmar deltar i den beredningsgrupp som bereder styrelsens beslut.

I verksamhetsplanen fastslås vilka behovsgrupper förbundet särskilt ska prioritera under året. Det framgår att förbundets insatser ska avse personer i förvärvsaktiv ålder mantalsskrivna i medlemskommunernas geografiska område, där personerna är i behov av samordnad rehabilitering. En behovsanalys som gjordes hösten 2014 ledde till beslut om att förbundet vid behov ska prioritera unga vuxna med komplex situation (16-35 år).

Förbundets övergripande mål enligt verksamhetsplanen är att smörja samarbetet mellan medlemmarna. Det är enligt förbundsordningen förbundets ändamål att inom medlemskommunernas geografiska område svara för en finansiell samordning mellan huvudmännens gemensamma rehabiliteringsområden. Insatser ska avse individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser och ska syfta till att dessa uppnår eller förbättrar sin förmåga till egen försörjning genom förvärvsarbete.

De insatser som förbundet finansierar ska:

- Skapa struktur och långsiktighet i samverkansarbetet
- Möjliggöra ny utveckling inom samverkansområdet rehabilitering
- Bidra till samhällsekonomiska vinster
- Utveckla en gemensam helhetssyn
- Vara till nytta för medborgarna i deras rehabilitering
- Bidra till effektivare arbetsätt

Ett antal övergripande mål har fastställts för de strukturella samt operativa insatser som förbundet finansierar. Målen för de strukturella insatserna är att de bidrar till att:

- Fler handläggare ska uppleva en ökad kunskap om de andra myndigheternas insatser riktade till medborgaren
- Fler handläggare ska uppleva att samverkan fungerar bättre mellan myndigheterna

Vidare framgår för den operativa insatsen Rådgivande teamet (t.o.m. 31 mars 2017) har följande mål och ska bidra till att:

- Minst 50 individer tar del av den finansierade insatsen
- Efter 2 månader ska 90 procent av deltagarna som erbjudits rådgivandemöte ha fått träffa teamet och erhållit råd om fortsatt planering
- Minst 50 procent av de som träffat rådgivandeteamet ska uppleva att deras möjlighet att närma sig arbetslivet har ökat och att de har fått lämpliga insatser/stöd från myndigheter
- Under de närmaste året efter rådet ska 25 procent av deltagarna fått arbete/påbörjat studier alternativt stå till arbetsmarknadens förfogande i någon grad.

Målen i MIA-projektet (from april 2017) är bland annat att projektet ska bidra till att:

- Minst 2 500 deltagare får ta del av projektets insatser, varav Södra Roslagens del är 205 deltagare under tre år. Det innebär ca 60 individer/år.¹
- Deltagare får en samordnad myndighetsgemensam planering och kunskap om möjliga insatser, försörjning och resurser utifrån individens behov vilket bidrar till att de närmar sig arbetsmarknaden. Målet är att 60 procent av deltagarna upplever sig stå närmare arbetsmarknaden
- Att öka självförsörjningsgraden för anvisade kvinnor och män med offentlig försörjning. Målet är att 30 procent av deltagarna kommer i arbete eller studier
- I samarbete med systerprojektet "Kugghjulet" bidra till en regional stödfunktion för ASF och att kunskap om ASF hos handläggarna i projektets område har ökat med 50 procent.

För förbundets struktupåverkande respektive individinriktade insatser framgår denna redovisning av förbundets måluppfyllelse i årsredovisningen.

För struktupåverkande insatser redovisas följande:

- Förbundet har haft 22 arbetsträningsplatser, som finansierats genom MIA-projektet inom ramen för stödet till arbetsintegrerande sociala företag (ASF).
- Under 2017 genomfördes fyra gemensamma forum med sammantaget 89 deltagare, som volymregistrerats i SUS.
- Under 2017 utvecklades ett samarbete med Prima Vuxenpsykiatri och MIA-projektet utifrån ett behov om regelbundet stöd från projektets arbetsförmedlare och försäkringskassehandläggare. Projektmedarbetarna har från och med april 2017 haft månatliga möten med Prima Österåkers handläggare, för att öka kunskap och ge information samt samverka kring deltagare.²
- NNS³ uppföljningsinstrument med indikatorsenkäter lanserades under 2017. Den första mätningen genomfördes till personalen under september och oktober 2017.⁴
- Förbundet anslöt sig till Digital insatskatalog⁵ i september 2017 och de första insatserna ska publiceras under första kvartalet 2018.

¹ I projektbeskrivningen för MIA-projektet har målet reviderats till att omfatta 170 personer under projektperioden (april 2017-maj 2020).

² Under hösten 2017 har diskussioner hållits med Prima Vuxenpsykiatri och en primärvårdsenhet i Täby kommun.

³ Nationella nätverket för samordningsförbund

⁴ Resultatet för förbundet var vid mättillfället för litet för att kunna redovisas. Nästa enkät till personal och styrgrupp kommer att genomföras september-oktober 2018.

⁵ En digital insatskatalog har utformats av Samordningsförbundet Centrala Östergötland tillsammans med Samordningsförbundet Södertälje. Insatskatalogen är en digital sökfunktion där handläggare och deltagare kan

Avseende individriktade insatser redovisas följande uppföljning:

- Insatsen Rådgivande teamet avslutades 31 mars 2017. Insatsen har under projektperioden haft 96 deltagare, varav 67 var anonyma konsultationer och 29 deltagare individregistrerades i SUS.
- Förbundet mottog en slutrapport i juni 2017 avseende utvärderingen som genomfördes av Uppsala universitet. Totalt inkom 21 enkäter från personer som påbörjat kontakt med Rådgivande teamet och fyra enkäter från personer vid deras avslut av kontakten med teamet.

För MIA-projektet redovisas följande resultat:

- MIA Södra Roslagen har under 2017 haft 45 unika deltagare, varav 26 kvinnor och 19 män.
- Insatsen har avslutat 14 deltagare, varav nio har gått vidare till ordinarie arbetsförberedande insats, två har gått till arbete och en person till studier.

För de strukturlåterverkande insatserna har målen inte kvantifierats i verksamhetsplanen, vilket gör det svårt att bedöma måluppfyllelse. Däremot redovisas ett antal resultat i form av antal deltagare samt genomförda aktiviteter.

Målen för de individriktade insatserna har kvantifierats och det framgår av årsredovisningen att 96 deltagare av de målsatta 50 har deltagit i insatsen, vilket innebär att målet uppnås. Målen att *90 procent att deltagarna som erbjudits rådgivandemöte inom två månader ska ha fått träffa teamet* samt att *minst 50 procent av de som träffat rådgivandeteamet ska uppleva att deras möjlighet att närma sig arbetslivet har ökat*, bedöms inte avseende måluppfyllelse i årsredovisningen. Avseende målet att *under de närmaste året efter rådet ska 25 procent av deltagarna fått arbete/påbörjat studier alternativt stå till arbetsmarknadens förfogande i någon grad* görs ingen bedömning av måluppfyllelse eller status.

För MIA-projektet finns fyra kvantifierade mål, varav ett följs upp i årsredovisningen. Det framgår att 45 deltagare har tagit del av insatsen, vilket bidrar mot det längre målet att 170 deltagare ska nås av insatser under hela projektperioden (maj 2020).⁶ Målen att *60 procent av deltagarna upplever sig stå närmare arbetsmarknaden*, att *30 procent av deltagarna kommer i arbete eller studier* samt att *kunskap om ASF hos handläggarna i projektets område har ökat med 50 procent* bedöms inte avseende måluppfyllelse eller status.

3.1.2 Styrning och dialog

Styrelsen har under året haft sex protokollförda sammanträden. Härutöver har styrelsen haft två möten tillsammans med beredningsgruppen. Beredningsgruppen har träffats vid sex tillfällen.

Den 6 mars genomförde förbundet en medlemsdialog. Förbundets verksamhet redovisades och närvarande medlemmar ställde sig positiva till de nya kommuner som var intresserade av att ingå i förbundet.

söka insatser riktade till olika målgrupper. Katalogen samlar alla insatser som finns inom de anslutna förbundens geografiska område.

⁶ I verksamhetsplan framgår att det övergripande målet innebär ca 60 individer per år.

Under året har förbundet beslutat om en upphandlingspolicy. Arbete med en arkiveringspolicy och säkerhets- och arbetsmiljöpolicy inleddes under 2017 och fortgår under 2018.

3.2 Samverkan mellan samverkansparterna

3.2.1 *Analys- och kartläggningsinsatser*

Förbundet har under året genomfört ett antal analys- och kartläggningsinsatser.

MIA-projektet startade i december 2016 med en **analys- och planeringsfas** som pågick till 31 mars 2017. Under perioden genomfördes fördjupade problemanalyser, som presenterades för Europeiska Socialfonden i mars 2017. Analysfasens resultat ligger till grund för genomförandeprojektet som löper april 2017- maj 2020.

Under hösten 2017 har förbundet bjudit in till **dialogmöten med intresserade kommuner avseende medlemskap** i förbundet. Danderyd, Norrtälje, Vallentuna och Vaxholms kommuner har haft kontakt med förbundet under året. Tre dialogmöten har hållit kring förutsättningarna för en utvidgning, alternativt att starta ett nytt förbund. Totalt har 39 personer deltagit i dialogen.

Förbundet har under 2017 fortsatt att **stödja utvecklingen av arbetsintegrerande sociala företag (ASF)**. En etableringsanalys genomfördes i januari kring behovet av arbetsträningsplatser och potentiella nya ASF. Förbundet har även haft kontakt med och gett stöd till intressenter som vill starta nya ASF.

3.2.2 *Strukturpåverkande samverkansinsatser*

Under 2015 beslutade styrelsen att förbundet skulle genomföra gemensamma forum. Under 2017 har fyra forum genomförts med följande innehåll:

- 20 januari genomfördes etableringsanalys avseende ASF i samarbete med Coompanion och Arbetsförmedlingen.
- 20 april hölls en introduktion till MIA-projektet och MIA: rådgivande teamet
- En presentation och workshop hölls 26 april av "nollplacerade" – ett projekt från Nacka om deras arbete.
- En introduktion till Supported Employment hölls 2 oktober

Sammantaget har 89 personer deltagit i de gemensamma forumen.

3.2.3 *Uppföljning av samverkansinsatser*

Samordningsförbundet ska enligt förbundsordningen svara för uppföljningen och utvärderingen av rehabiliteringsinsatserna. Enligt riktlinjer ska förbundet registrera insatser i statens uppföljningssystem (SUS).

Det framgår av årsredovisningen att det totala antalet deltagande i de strukturpåverkande insatserna har volymregistrerats i SUS.

Nationella nätverket för samordningsförbund har tagit fram utvärderingsindikatorer för att mäta framgångsrik samverkan samt effekterna av förbättrad finansiell samordning. Resultatet är ett uppföljningsinstrument som lanserades under 2017. Instrumentet bygger på strukturer för en systematisk kvalitativ uppföljning och samverkan både kring den enskilde

deltagaren och på styr- och ledningsnivå genom enkäter till deltagare (pågående och efter avslutad insats), enkät till personal samt enkät till styrgrupp.

Det framgår av årsredovisningen att uppföljningsinstrumentet kommer att användas som en av de metoder som ingår i utvärderingen av MIA-projektet. Förbundet anslöt sig till indikatorprojektet i september 2017. Den första nationella mätningen genomfördes avseende personalen under september och oktober 2017. Resultatet för förbundet var vid mättillfället för litet för att kunna redovisas. Nästa enkät till personal och styrgrupp kommer att genomföras i september- oktober 2018.

En enkät avseende insatser och samverkan genomfördes när förbundet hade sin uppstartskonferens 2014. Enligt förbundschef genomfördes en uppföljande enkät i november 2016. Enligt förbundschef är tanken att uppföljning utifrån indikatorerna kommer att ersätta den tidigare genomförda enkäten avseende samverkan och insatser.

3.3 Finansiering av samordnade rehabiliteringsinsatser

Under året har förbundet finansierat två individriktade insatser. Insatsernas innehåll och resultat redovisas i årsredovisningen, och viss återkoppling görs avseende måluppfyllelsen.

3.3.1 Individriktade insatser under år 2017

Rådgivande teamet

I februari 2015 beslutade styrelsen att förbundet skulle starta ett myndighetsgemensamt team kallat Rådgivande teamet. Insatsen har pågått till mars 2017. Syftet är att:

- Erbjuder en sammanhållen översikt över de insatser som finns inom samverkan mellan parterna
- Bistå med en gemensam bedömning och föreslå åtgärder utifrån kunskapen från flera myndigheter
- Våra rådgivande till individen och handläggare, samt vid behov ansvara för att initiera/vidarebefordra kontakt inom sin egen myndighet

Under projektperioden har insatsen haft 96 deltagare, varav 67 var anonyma konsultationer och 29 deltagare individregistrerades i SUS.

Forskare från Uppsala universitet har utvärderat insatsen. Utvärderingens slutsatser är bland annat ett antal förbättringspunkter för de myndighetsövergripande teamen avseende:

- Behovet av adekvat arbetstid för projektets medarbetare
- Förberedelse av ordinarie handläggare för att säkra inflöde av deltagare
- Behovet att ta fram adekvata aktiviteter och möjligheter till arbetsträning eller arbete
- Undersöka arbetsgivarnas behov av stöd
- Tänka långsiktigt både avseende planering för deltagarna vid avslut samt eventuell implementering av framgångsrika delar i projektet

ESF-projektet MIA Södra Roslagen/MIA – rådgivande teamet

Delprojektet av MIA som Södra Roslagen arbetar med bygger vidare på erfarenheterna från Rådgivande teamets insatser, utifrån genomförd utvärdering och rekommendationer samt kartläggningen "Unga som varken arbetar eller studerar" (2016). Projektet ska erbjuda tidsbegränsade insatser både i grupp och individuellt som kan stärka individen för nästa steg.

Insatsen är ett samverkansteam mellan Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och kommunerna Täby och Österåker bestående av åtta medarbetare med olika

tjänstgöringsgrad och som tillsammans utgör 3,5 heltidstjänst. Inremittering av deltagare sker av ordinarie handläggare eller genom egen ansökan. Teamet gör en gemensam kartläggning av behov och beslutar i samråd med ordinarie handläggare om lämplig insats.

3.4 Beslut om användning av medel

Samordningsförbundets styrelse antog budgetram för 2017 den 16 november 2016. Den totala tilldelningen från förbundets medlemmar var 2,8 mkr och 1,3 mkr i ESF-medel. Förbundet gick in i 2017 med ett ackumulerat överskott på drygt 1,13 mkr. Totalt hade förbundet drygt 5,2 mkr att röra sig med under 2017. Av förbrukad budget har drygt 1 mkr gått till kansli och administration, vilket motsvarar ca 28 procent av den totala budgeten.

Av årsredovisningen framgår att de individinriktade insatserna haft lägre kostnader än budgeterat, på grund av lägre personalkostnader, senare tillträde till projektlokal samt en oanvänd buffert för oväntade kostnader.

Förbundet redovisar ökade kostnader för kurser samt kostnader för arbetsträningsplatser, på grund av högre efterfrågan än förväntat.

För insatserna fungerar tjänsteskrivelser som underlag till beslut i styrelsen. Det finns ingen uttalad fördelning av medel mellan individinriktade insatser och strukturgeverande insatser.

3.5 Uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna

Varje insats ska enligt riktlinjer registrera specifika deltagare i uppföljningsverktyget SUS. Utöver detta har insatsen Rådgivande teamet av Uppsala universitet.

Måluppfyllelsen för de individinriktade insatserna redovisas i förhållande till förbundets övergripande mål i årsredovisningen. Antalet deltagare i den individinriktade insatsen är ett uppsatt mål för förbundet.

3.6 Årsredovisning för den finansiella samordningen

Beslut om budget för år 2017 fattades av förbundsstyrelsen den 16 november 2016, vilket är inom den tid som lagen stadgar.

3.7 Bedömning

Mål och riktlinjer

Samordningsförbundet har i verksamhetsplanen för år 2017 satt upp mål som ligger väl i linje med lagstiftningen. Målet om hur många individer som ska ta del av förbundets insatser uppfylls avseende Rådgivande teamet och delvis avseende MIA enligt årsredovisningen, vilket är positivt.

Ett flertal mål är inte kvantifierade, vilket gör den sammanlagda måluppfyllelsen svårbedömd. Avseende de strukturgeverande insatserna framgår att fler handläggare ska uppleva en ökad kunskap om de andra myndigheternas insatser riktade till medborgaren samt att fler handläggare ska uppleva att samverkan fungerar bättre mellan myndigheterna, men de resultat som följs upp avser antal genomförda aktiviteter samt deltagare.

En återkoppling till förbundets övergripande mål saknas i årsredovisningen, även om respektive insats indirekt anknyter till arbetet. Denna redovisning kan med fördel tydliggöras.

Vi ser positivt på att förbundet kortfattat redogör för individinsatsernas resultat, men saknar en tydlighet i hur måluppfyllelsen bedöms samt en analys av utfallet i årsredovisningen. Vi rekommenderar samordningsförbundet att framgent även tydliggöra kopplingen mellan de övergripande mål som stadgas i verksamhetsplanen och den måluppfyllelse som redovisas i årsredovisningen.

Samverkan

Enligt lagstiftningen ska förbundet stödja samverkan mellan samverkansparterna. Detta uppfylles väl, dels genom de insatser som finansieras, och dels genom de strukturpåverkande insatser som förbundet genomför.

Som nämnts görs en viss uppföljning av strukturpåverkande insatser i årsredovisningen, men tydlig återkoppling görs inte till förbundets övergripande mål. Detta kan med fördel tydliggöras i årsredovisningen, då dessa insatser visar hur förbundet arbetat mot sina mål under året.

Uppföljning och utvärdering

Samordningsförbundet har under 2017 finansierat två individriktade insatser. Dessa syftar tydligt till rehabilitering och det samordnade inslaget framgår också tydligt, vilket vi bedömer vara positivt.

I årsredovisningen redovisas insatsernas måluppfyllelse avseende antalet deltagare, vilket är positivt. Det framgår även att en slutrapport tagits fram av utvärderare under året samt dess huvudsakliga slutsatser.

Vi ser positivt på att nationellt utvecklade uppföljningsindikatorer prövats under hösten, och ser fram emot att ta del av resultatet av dessa framgent.