

Falkenbergs kommun
Halmstads kommun
Hylte kommun
Kungsbacka kommun
Laholms kommun
Varbergs kommun
Region Halland
Arbetsförmedlingen
Försäkringskassan

Protokoll från styrelsemöte i Samordningsförbundet i Halland 240308

Ordinarie ledamöter:	Linda Biltmark, Försäkringskassan Thomas Fager, Arbetsförmedlingen Helene Andersson, Region Halland Kim Johansen, Falkenbergs Kommun Angela Magnusson, Laholms Kommun Hanna Kjellin, Hylte kommun Filip Zachrisson, Varbergs kommun Micael Nilsson, Halmstad kommun
Ersättare:	Katrin Carlsson, Falkenbergs kommun Lars Lindström, Laholms kommun Solbritt Karlsson, Hylte kommun Helena Nyborg, Kungsbacka kommun Peter Svensson-Stoltz, Varbergs kommun
Återbud:	
Ordinarie:	Christoffer Lundholm, Halmstad kommun Magdalena Sundqvist, Kungsbacka Kommun Margit Bik, Region Halland
Ersättare:	Hanna Fjordebring, Försäkringskassan Mikael Stuesson, Arbetsförmedlingen
Övriga:	Daniel Larsson, KPMG, statens utsedda revisor (§ 1-5) Lillemor Landén-Vespä, regionens och kommunernas utsedda revisor (§ 1-5) Samuel Grahn, förbundschef Samordningsförbundet
Datum:	2024-03-08
Tid:	Kl.09.00-12.00
Plats:	Stadshuset, Laholm, lokal Svanen

- § 1 Sammanträdet öppnas**
Ordförande Linda Biltmark öppnade mötet och hälsade alla välkomna.
Presentationsrunda.

§ 2 Val av justerare
Styrelsen utsåg Helene Andersson till justerare.

§ 3 Fastställande av dagordning
Styrelsen fastställde dagordningen.

§ 4 Föregående protokoll
Föregående protokoll lades till handlingarna.

§ 5 Årsredovisning 2023 (ur Granskningsrapporten)

- KPMG har genom Försäkringskassan uppdrag att utföra revision av räkenskaper, årsredovisning samt förbundsstyrelsens förvaltning av förbundet.
- KPMG har uppdrag att utföra granskningstjänster som sakkunnigt biträde åt de förtroendevalda revisorerna. Detta avser bland annat uppföljning av mål avseende god ekonomisk hushållning.

Revision av räkenskaper

Utifrån en risk- och väsentlighetsanalys har vi bedömt nedanstående delar som väsentliga:

- Verksamhetens intäkter
 - Består i huvudsak av medlemmarnas årsavgifter vilka substansgranskas mot beslut, fakturering och inbetalning.
- Verksamhetens kostnader
 - Kartläggning av posternas innehåll.
 - Stickprovsmässiga urval där vi granskar fakturornas riktighet och att de blivit attesterade enligt beslutad attestordning samt avklippskontroll
- Kassa och bank
Stäms av mot externa underlag så som engagemangsbesked från banken.
- Kortfristiga skulder
Kartläggning av posternas innehåll samt avstämning mot adekvata underlag.

Revisorerna har granskat styrelsens förvaltning genom

- att säkerställa att förbundsordningen följs
- att verksamhetsplan/ budget finns upprättad
- att verksamhetsplanen/budgeten omfattar 3 år
- att styrelsen har varit beslutsför när beslut fattats
- att beslut finns om beslutade åtgärder och uppföljning därav
- att förbundets ekonomiska utfall följs upp minst till delår respektive helår
- att förbundet inte iklätt sig skulder
- att delegationsordning finns
- att attestordning finns
- att sociala avgifter och källskatt redovisats i tid med rätt belopp
- att förbundet har adekvat administrativ förmåga

Verksamhetsmål

Förbundets verksamhetsmål är

1. Samordningsförbundet bidrar till att det skapas struktur och långsiktighet i samverkansarbetet.
2. Samordningsförbundet möjliggör ny utveckling inom samverkansområdet arbetslivsinriktad rehabilitering.
3. Aktiviteter med verkningsfulla metoder och rutiner som är tillgängliga, jämställda och icke-diskriminerande samt har en tydlig styrning, mätbara ekonomiska ramar och kvantitativa mål.
4. Samordningsförbundet vill förankra och etablera goda samverkansformer och verka för att de goda metoder och arbetssätt som utvecklas inom ramen för den finansiella samordningen implementeras i ordinarie verksamhet.

Förbundet har bedömt att samtliga verksamhetsmål är uppfyllda. Utifrån förbundets redogörelse i årsredovisningen gör vi motsvarande bedömning.

Finansiella mål

Förbundet finansiella mål är att

- Bedriva resurseffektiv verksamhet inom ramen för tilldelade ekonomiska medel med god ekonomisk hushållning.
- Förbundet ska också hela tiden ha en sådan likviditet att det vid varje enskilt tillfälle kan finansiera utbetalningar i enlighet med beslut som tagits om finansiering av verksamhet.
- Förbundet får inte skuldsätta sig.
- Erhållna medel ska vara sysselsatta i så hög grad som möjligt och ge så goda resultat som möjligt.
- Att på sikt nå till nyckeltalet på cirka 3 Mkr avseende eget kapital.

Förbundet bedömer att deras finansiella mål är uppnådda i och med att det egna kapitalet minskat från 5 481 tkr till 2 668 tkr. Det egna kapitalet ligger därmed i nivå med förbundets mål avseende eget kapital. Vi gör motsvarande bedömning.

Rekommendationer

Revisorerna lämnar följande rekommendationer till förbundet:

- Förbundet måste se över sin rutin avseende redovisning och betalning av sociala avgifter och källskatt till Skatteverket.
- Vi uppmanar förbundet att se över sin attestrutin så att den följer attestordningen.

Sammanfattning och slutsatser (ur Revisionsberättelsen)

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

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

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

Vi tillstyrker att styrelsen och dess ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

Styrelsen tackade revisorerna och beslutade att lägga årsredovisningen till handlingarna.

§ 6 Internkontrollsredovisning 2023

- Lämpligt att man bestämmer hur placeringspolicyn ska följas upp.
- Alla kvitton, fakturor mm som rör representation är i ordning
- Attestordning (ordförande har ej tillgång till internsystemet Unit4 – ej dubbelattesterade fakturor över 5 pbb). Ta fram ny rutin för detta 2024.
- Verksamhetens utlägg, alla underlag finns
- Förbundschefs utlägg har attesterats av ordförande

Då förbundet inte längre har medel placerade bör styrelsen ha en dialog om detta framöver.

Styrelsen beslutade att lägga internkontrollrapporten till handlingarna.

§ 7 Förbundets ekonomi 2024

Egna kapitalet har minskat till 2 668 tkr under 2023 – ett år tidigare än planerat
Orsak: Felbokning av ESF-medel, högre kostnader för personaltjänster än beräknat samt hög avgift för pensionsavgifter som inkom i december 2023

Vi ser att kraftfulla åtgärder behöver göras relativt snabbt.

Vår ambition är att det ska drabba våra deltagare så lite som möjligt, d v s behålla de operativa handledarna och se över den konsultativa delen av Individsamverkansteamet.

De stora kostnaderna är köp av personaltjänster och lokaler. Lokaler är redan uppsagda. Olika exempel på alternativ för att minska kostnader för Individsamverkansteamets konsultativa delar presenteras.

Dessa ger besparingar från 365 tkr till 2 209 tkr under 2024 om det gäller från 240601. Innebär förändrat arbetssätt för de operativa handledarna.

Alla anser att alla parter är viktiga i samverkan.

Sammanfattning av styrelsens dialog:

Det är rätt prioritering att inte försäkra för deltagarna. Helt rätt utifrån SKAPA.

IST i Hylte har precis startat och det vore bra om de får fortsätta i viss omfattning.

Vi behöver titta på hela budgeten och revidera den inom kort. Vi måste ha ett eget kapital, helst minst som idag. Särskilt om vi ska ha ett ESF-projekt framöver och/eller även finansiera andra saker än IST.

Kan vi digitalisera konsultativa delen – en chatbot?

Under 2024 har alla parter ett hårt ekonomiskt läge. Alla drar i bromsen stenhårt. Vad blir det för konsekvenser när vi gör det? Vad får det för effekt i kommunerna då vi inte får ut mer folk i arbete?

Vi kanske kan ha ett konsultativt team för hela länet?

Vi behöver titta på detta. Styrgruppen och teamen behöver utmana sin egen struktur. Vi har ekonomiska läget att förhålla oss till, så vad måste vi göra? Vi kanske kan göra detta arbete minst lika bra på andra sätt, och billigare? Är det nuvarande IST den verksamhet vi behöver? IST styrgrupp och BUG ska vara delaktig i detta arbete framöver. Det finns många sätt att göra saker på.

Tänk digitala möten. Tänk på att det är många olika värdenheter.

Kansli, styrgrupp och BUG får ta fram underlag till beslut.

Är det tid att se över IST nu? Vi har arbetat så här i 10 år med viss modifikation. Det är inte alla förbund som betalar samverkan likt våra konsultativa team. Revidera budget och ta fram beslutsunderlag.

Styrelsen beslutar att ta fram en reviderad budget och beslutsunderlag för beslut om olika besparingsåtgärder som drabbar deltagare så lite som möjligt. Beslut fattas nästa styrelsemöte. Om tidigare beslut krävs kan extra styrelsemöte påkallas.

§ 8 Rapport från förbundschefen

- Releasepartyt 1 mars

Välbesökt med politiker, chefer och verksamhetsutvecklare. Inspirerande innehåll och mötesform. Bra med vidgad inriktning till Daglig verksamhet, det ska styrelsen sprida i länets kommuner.

- Medlemssamråd 12 april kl.14.00-16.00

- Finsamkonferensen 16 maj

Eventuellt kan vi ses i en gemensam lokal och ha en "minikonferens" med storbild.

Återkommer om detta.

- Berednings- och utvecklingsgruppen involverad i VP-arbetet 2025

Styrelsen ser positivt på detta!

§ 9 Övriga frågor

-

§ 10 Uppdrag till förbundschefen

- Se över placeringspolicy och rutiner att hantera attestordning.
- Ta fram reviderad ekonomi och budget med ekonom.
- Ta fram ekonomiskt underlag. Vad behöver vi prioritera? Vad behöver vi minska/avveckla?
- Skicka ut separat mail till styrelsen om 18 mars, tider och vilka politiker från Hallandsbänken som kommer.
- Återkom om Finsamkonferensen och eventuell "minikonferens"

§ 11 **Nästa möte**
19 april, Storgatan 6, Halmstad

§ 12 **Mötet avslutas**

Ordförande

Justerare

Linda Biltmark

Helene Andersson

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 6 pages before this page
Dokumentet inneholder 6 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 6 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 6 sider før denne side

Detta dokument innehåller 6 sidor före denna sida

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende