

Plats och tid Finsam Kävlinge -Lomma, Lomma 29 maj 2019 klockan 9.00-12.00

Beslutande Stina Larsson, ordförande Kävlinge kommun
Susanne Borgelius Lomma kommun
Mattias Horrdin Region Skåne
Ulrika Thell Mijdemå Försäkringskassan
Jakob Svensson Arbetsförmedlingen

Suppleanter Rune Sandström Kävlinge kommun
Pia Johnson Lomma kommun
Gunilla Tornqvist Region Skåne

Övriga deltagare Karin Rangin Förbundschef
Charlotte Malmberg Sekreterare

Utses att justera Jakob Svensson

Justeringens tid Digital signering

Sekreterare Charlotte Malmberg

Paragraf §§ 21–29

Ordförande Stina Larsson

Justerande Jakob Svensson

Anslag/bevis

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ FINSAM

Sammanträdesdatum 2019-05-29

*Datum för anslags
uppsättande*

*Datum för anslags
nedtagande*

*Förvaringsplats för
protokollet* Karin Rangin
Finsam Kävlinge-Lomma,
Zinkgatan 2. 234 35 Lomma

Protokoll fört vid styrelsemöte i samordningsförbundet FINSAM Kävlinge – Lomma 2019-05-29

§ 21 Sammanträdet öppnas

§ 22 Val av justerare och justeringsdag

Styrelsen beslutar

Jakob Svensson utses till justerare. Justering sker digitalt.

§ 23 Fastställande av dagordning

Styrelsen beslutar

Dagordningen godkänns.

§ 24 Etablering genom sysselsättning slutrapport och utvärdering

Felicia Mellgren, avdelningschef Arbete och Integration Lomma kommun, föredrar slutrapport och måluppfyllelse för Kävlinge och Lomma gällande projektet "etablering genom sysselsättning slutrapport och utvärdering". En av aktiviteterna i slutet av projektet var en förenings- och etableringsinsats för att förena sysselsättning och hälsa vilket de kvarvarande medlemmarna är tänkt att användas till.

Viktigt att framöver noggrant utreda hur deltagande kommuner och organisationer har förutsättningar att bedriva projektet så att det inte prioriteras bort till förmån för kärnuppdraget samt att projektorganisationen arbetar på ett strukturerat sätt. Ett förslag att bjuda in extern kompetens som kan hålla i en utbildningsserie kring styrgruppsarbete och projektmognad.

Styrelsen beslutar

Att lägga slutrapporten till handlingarna.

§ 25 Pågående aktiviteter:

Stina Larsson och Karin Rangin informerar om alla de projekt som drivs med medel från FINSAM Kävlinge-Lomma.

InSam – Fyra FINSAM-förbund som finansierar. Samarbete med region Skåne, Röda Korset. Ny projektledare rekryterats men fortsatta problem för region Skåne att bemanna med personal. Till hösten 2019 blir det aktuellt för FINSAM Kävlinge-Lomma att ta beslut om eventuellt beviljande av fortsatta medel.

Behovsanalys – pågår just nu i kommunerna. Kommer presenteras för styrelsen till hösten.

Mariamottagning – Det finns önskemål från Lomma att ansluta. Gällande Kävlinge fungerar samarbetet överlag bra men kontakten med elevhälsan kan förbättras.

UMA (Unga med aktivitetssättning) – Syftet att skapa förutsättningar för kompetensutveckling för medarbetare i Kävlinge och Lomma samt skapa ett nätverk dem emellan.

Styrelsen beslutar

Lägger rapporten till handlingarna.

§ 26 Framtida eventuella insatser

Rehabkoordinator

Vårdcentralen i Löddeköpinge driver frågan och vill tillsammans med Hälsomedicinskt center i Lomma få igång arbetet med en rehabkoordinator och diskuterat att komma in med en ansökan. Rehabkoordinator ligger redan i uppdraget för primärvården, utgångspunkten måste därför vara att utveckla arbetet och att få till fungerande samverkan mellan inblandade aktörer.

Ansökan kommer troligtvis kunna behandlas på sammanträdet i september. Region Skåne tillsammans med Försäkringskassan huvudsakliga sökande. Bedöms löpa under 1 ½ år.

Föreningslots

Riktat mot målgrupp vuxna nyanlända för att ge tillgång till föreningslivet och idrottslivet (genom Skåneidrotten) men också ge möjligheter till kontakter inom näringslivet.

Kultur och fritidschef Michael Tsiparis från Lomma driver frågan och tittar nu vidare på möjligheten att få ihop en ansökan som löper under två år. Kommer troligtvis kunna behandlas på sammanträdet i september.

Förstudie psykisk ohälsa och missbruk

Kävlinge kommun initierat genom enhetschef Liliana Pekalska. Diskuterat möjligheten att Kävlinge blir först ut med en förstudie och att Lomma kan följa efter i ett senare skede. Kan vara bra att titta på andra framgångsrika projekt inom området för att få med sig bra erfarenheter från början. I dagsläget svårt att bedöma när behandling av eventuell ansökan kan bli aktuell.

Styrelsen beslutar

Lägger informationen till handlingarna.

§ 27 Rapporter

Revisionsrapport

FINSAM Kävlinge-Lomma granskats av Deloitte och därefter de kommunala revisorerna. Huvudsakliga slutsatser var att förbundet haft för mycket pengar över samt att det var en del som missats vid deklarationen. Rapporten bifogas protokollet.

Ungdomslots

Våren 2018 kom in en ansökan på ett projekt med Lomma som processägare om två år vilket beslutades och beviljades och det skrevs ett uppdragsavtal. Projektet kom dock aldrig igång och det saknas fortfarande processägare. Pengar var avsatta till projektet mellan 2018–2020. Stina berättar att man bett projektägarna inkomma med en förklaring, varav den från Kävlinge bifogats kallelsen. Svar inväntas från Lomma kommun.

Samverkansakademien 10 maj

Träff med andra FINSAM-förbund och workshop utifrån realistiska case. Fullsatt och upplevdes givande från deltagarna.

Frukostmöte 24 maj

Gunilla Tornqvist deltog och berättade om frukostträffen på temat "hedersvåld och våld i nära relationer". Var en uppskattad föreläsning.

Chefsnätverk maj

Sammanföll med att alla chefer från Lomma hade annan obligatorisk aktivitet. 7 personer deltog och det blev konstruktiva samtal. Karin föredrog en lägesbild för cheferna samt ledde en diskussion om att leda för att främja samverkan.

Regionalt nätverk maj

Diskussionen från chefsnätverket om att leda för att främja samverkan togs upp. Togs initiativ att bilda en arbetsgrupp som ska titta på upplägg för en utbildning för chefer.

Anette Linander (regionstyrelsen) har besökt samtliga förbund i Skåne och nu har regionen tagit fram ett dokument med riktlinjer till regionens representanter i förbunden. Riktlinjerna ska tas upp på regionstyrelsens sammanträde inom kort. Anette deltog på regionala nätverket och beskrev det dokument de tagit fram och vilka ambitioner regionen har framåt med sitt ägarskap. Den 19 juni har regionens representanter och förbandscheferna bjudits in till en informationsträff på Dockan i Malmö.

Styrelsen beslutar

Lägga informationen till handlingarna.

§ 28 Framåtblick**Frukostmöten 4 oktober och 29 november**

Återkommer med tema och ämne. Förslag för oktober är "unga med aktivitetsersättning".

Visionsdagar 12-13 september

Styrelsen tillsammans med beredningsgruppen träffas för visionsdagar preliminärt i Skanör.. Efter lunchen den 13 september sammanträder styrelsen. Vision, verksamhetsplan och budget kommer diskuteras.

Workshop "FINSAM Skåne" 6 mars 2020

Regionala nätverket har tidigare arrangerat inspirationsdag en gång om året. För att förnya och hitta nya former har man tagit initiativ till att anordna en skånegemensam workshop. Det planeras för en workshop för styrelser och eventuellt beredningsgrupper för att diskutera vilka frågor som lämpar sig för "Skåne-perspektiv" och mer samordning förbunden emellan.

Kommande möten

12-13 september internat "visionsdagar" med efterföljande styrelsemöte.
27 november.

Styrelsen beslutar

Att lägga informationen till handlingarna.

§ 29 **Övrigt**

Ulrika berättar att Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan har gjort en granskning och utvärderat effekter av FINSAM-samverkan. Den finns att läsa på FINSAMs hemsida:

<http://www.finsam.se/publikationer/regeringsrapporter>

Jakob berättar kort om Arbetsförmedlingens process och omorganisation.

REVISIONSRAPPORT SAMORDNINGSFÖRBUNDET FINSAM KÄVLINGE-LOMMA 2018

1. INLEDNING

Härmed avlämnas rapport avseende granskningen av Samordningsförbundet Finsam Kävlinge-Lomma för räkenskapsåret 2018. Granskningen har bedrivits i enlighet med god revisionsd. Syftet med rapporten är att lämna underlag för revisorernas bedömningar och uttalanden i revisionsberättelsen. Vidare lämnas i rapporten information till styrelsen om viktigare iakttagelser och eventuella rekommendationer till följd av dessa, som identifierats i samband med årets revision.

2. INRIKTNING

Granskningen har främst bestått av följande moment och inriktats mot följande områden:

1. Övergripande risk och väsentlighetsanalys.
2. Granskning av att förbundet följer förbundsordningen.
3. Granskning av att verksamhetsplan och budget har upprättats och godkänts av styrelsen.
4. Granskning av att väsentliga styrelsebeslut har genomförts och reflekterats i korrekt i redovisningen.
5. Granskning av interna kontroller såsom attest- och utanordning mm.

Vidare har förbundets löpande redovisning, årsbokslut samt årsredovisning granskats.

Granskningen har främst bestått av följande moment.

- Genomgång av protokoll
- Genomgång av förbundsordning
- Stickprovsgranskning av attest och utanordning
- Diskussion med styrelserepresentanter och förbundssamordnare
- Sedvanlig bokslutsgranskning

3. RISK- OCH VÄSENTLIGHETSANALYS

I samband med planeringen av revisionen upprättades granskningsplan, innefattande övergripande risk- och väsentlighetsanalys, i separat dokument.

Granskningsplanen beaktar:

- Verksamhetsrisker, kritiska omvärldsfaktorer och väsentliga händelser
- Redovisningsprinciper och upplysningsplikt
- Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser, Kommunallagen och Lagen och kommunal redovisning
- Uppskattningar och bedömningar
- Redovisning av bidrag
- Upplupna kostnader och övriga interimsskulder

- Väsentliga händelser
- Kritiska transaktionsflöden
- Intern kontroll/”ordning och reda”
- Intern kontroll samordningsförbundet – extern bokförare
- Bokslutsprocessen
- Sedvanlig granskning av att skatter och avgifter har betalats in i rätt tid och med rätt belopp
- Föregående års iakttagelser

4. GRANSKNINGENS RESULTAT OCH IAKTTAGELSER

4.1 Intern kontroll och processer

Samtliga styrelseprotokoll för året har lästs. Vi har inte uppmärksammat att några styrelsebeslut inte verkställts.

Vår genomgång av förbundsordningen visar att denna är i överensstämmelse med Lag om samordningsförbund.

Förbundet har under året upprättat delårsrapport med helårsprognos i överensstämmelse med gällande förbundsordning.

Verksamhetsplan och budget för 2019 har fastställts 2018-11-30 av styrelsen, vilket är innan november månads utgång i enlighet med förbundsordning och lag.

Förbundet har efter rekommendation under 2017 infört godkännande av två i förening avseende bankbetalningar. Rutinen är av praktisk karaktär och innebär ej en teknisk begränsning för Förbundssamordnaren eller styrelsens ordförande att på egen hand både förbereda och godkänna en utbetalning. Vid föregående års revision rekommenderades det att styrelsen bör ta ställning till om huruvida en teknisk begränsning för utökad kontroll är motiverad i förhållande till de praktiska olägenheter ett mer restriktivt handhavande skulle innebära. Styrelsen bedömde att det inte finns anledning att införa någon teknisk begränsning under styrelsemötet den 2018-04-26.

Under 2018 har avdragen skatt och sociala avgifter vid flera tillfällen inte betalats i rätt tid. Förbundet har därmed ej fullgjort sina skyldigheter enligt skatteförfarandelagen. Förbundet har även vid flera tillfällen ej lämnat deklarationer i tid. Dröjsmålen har berott på bristande rutiner. Dessa brister och försummelser har inte medfört någon skada för förbundet, utöver dröjsmålsräntor och förseningsavgifter.

4.2 Årsbokslut

Vi har granskat årsbokslutet och kan notera att balans- och resultaträkningar i allt väsentligt är upprättade i enlighet med god redovisningssed och på ett rättvisande sätt återspeglar förbundets ställning och resultat per balansdagen. Förvaltningsberättelsen är enligt vår uppfattning förenlig med årsredovisningens övriga delar och beskriver förbundets verksamhet på ett rättvisande sätt. Kassaflödesanalysen återspeglar korrekt förbundets kassaflöden.

4.2.1 Balansräkning

Vid granskning av förbundets balansräkning har noterats att storleken på de sparade medlen överstiger vad som rekommenderas av Nationella Rådets riktlinjer. Givet under året erhållna avgifter från medlemsorganisationerna om 3,3 MSEK bör det egna kapitalet uppgå till ca 660 TSEK. Vid årets utgång har förbundet ett ackumulerat eget kapital om 3,5 MSEK.

Vidare har inga väsentliga noteringar gjorts avseende förbundets balansräkning.

4.2.2 Resultaträkning

Förbundet uppvisar för räkenskapsåret 2018 ett positivt resultat om 675 TSEK, vilket är att jämföra mot föregående års överskott om 175 TSEK. Enligt budget för 2018 skulle det göras ett negativt resultat om ca 1,9 MSEK vilket huvudsakligen inte uppnås på grund av uteblivna kostnader för flertalet projekt som styrelsen beslutat om men som inte fullt genomförts, hänförligt till bland annat sjukdomar.

5. REKOMMENDATIONER

Baserat på ovanstående redovisade iakttagelser och under året åtgärdade tidigare framförda rekommendationer lämnar vi följande rekommendationer till förbundet:

Att fortsatt arbeta för att minska det egna kapitalet så att förbundet hamnar inom de riktlinjer som Nationella rådet föreskriver.

Att förbättra rutinerna gällande inlämnande av deklaration samt betalning av skatter och avgifter så att kostnadsräntor och förseningsavgifter undviks.

De rekommendationer som lämnades till förbundet föregående år kommenteras nedan:

Rekommendation vid bokslut 2017	Uppföljning vid bokslut 2018
Att upprätta en långsiktig plan för hur förbundets sparade medel skall förbrukas, med syfte att nå den nivå som rekommenderas av Nationella Rådets riktlinjer.	Vid styrelsemötet 2018-04-26 kommenterade styrelsen att nyligen beslutade projekt löper över flera år framåt och följs upp allteftersom.
Att styrelsen tar ställning till om huruvida en teknisk begränsning avseende utbetalningar från Förbundets bankkonton för utökad kontroll är motiverad i förhållande till de praktiska olägenheter ett mer restriktivt handhavande skulle innebära.	Vid styrelsemötet 2018-04-26 kommenterade styrelsen att de bedömer att det inte finns anledning att införa teknisk begränsning.

6. SLUTSATS

Baserat på genomförd granskning och efter beaktande av de iakttagelser som gjorts bedömer vi sammantaget 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 verksamhetsplan, *med undantag för att Nationella rådets rekommendation om storlek på sparade medel/eget kapital ej möts*, samt att årsredovisningen har upprättats i enlighet med god redovisningssed och tillämpliga delar av lagen om kommunal redovisning. Revisorerna bör därför kunna lämna en revisionsberättelse med ovanstående konstateranden och tillstyrka att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2018, efter påpekande om förseningarna avseende skatter och avgifter samt inlämnande av deklARATIONER i tid.

Malmö den 3 april 2019



Christofer Andersen Toledo
Sakkunnigt biträde

Detta dokument är elektroniskt signerat och juridiskt bindande.

Signed by: STINA LARSSON

Date: 2019-06-06 12:21:12

BankID refno: 0c15c25e-8e21-4389-9bab-3d5cac0e2996



Ordförande FINSAM Kävlinge-Lomma: Stina Larsson

Signed by: JAKOB KRISTIANSSON

Date: 2019-06-04 13:06:52

BankID refno: ded2a99f-f192-43b1-8997-f7c0a7fe54c9



ledamot FINSAM Kävlinge-Lomma: Jakob Svensson

Signed by: CHARLOTTE ANDERSSON MALMBORG

Date: 2019-06-07 07:21:34

BankID refno: ac0fc7b7-e081-41fe-be2e-403cda99ae1a



nämndsekreterare: Charlotte Malmborg