

Hantering av samverkansmedel

*Samordningsförbund
Gävleborg*

Mars 2021



Innehållsförteckning

1.	Inledning	3
2.	lakttagelser	6
3	Sammanfattning och slutsatser	14

1

Inledning

Bakgrund

Samordningsförbund Gävleborg verkar utifrån Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210) och förbundsordningen som har beslutats av samordningsförbundets medlemmar.

Samordningsförbundet följer även lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) och kommunallagen (2017:725) i tillämpliga delar.

Medlemmarna i Samordningsförbund Gävleborg är Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Gävleborg samt kommunerna Bollnäs, Gävle, Hofors, Hudiksvall, Ljusdal, Nordanstig, Ockelbo, Ovanåker, Sandviken och Söderhamn.

Samordningsförbundets ändamål är att inom det geografiska området för Gävleborgs län svara för en finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet. Syftet är att underlätta och förbättra möjligheterna till egen försörjning för individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser. Syftet är också att arbeta med samordnade förebyggande insatser.

Samordningsförbundet har för åren 2020-2022 upprättat en verksamhetsplan och inriktning (antagen av förbundsstyrelsen 2019-11-29). I verksamhetsplanen anges bland annat förbundets uppgift, vision, målgrupp, verksamhetsinriktning och mål.

Metod och avgränsning

2020 års granskning omfattar granskning av förbundets hantering av samverkansmedel för att bedöma att kriterier, mallar och rutiner för ansökan och beredning av ansökningar är ändamålsenliga.

Granskningen har genomförts genom dokumentstudier (policys, riktlinjer för samverkansmedel, mallar, årsredovisning 2020 mfl) samt uppföljande intervju med förbundschef

Granskningen har utgått från nedanstående områden:

- Kartläggning av fastställda riktlinjer och rutiner för hantering av samverkansmedel.
- Stickprovsvis granskning av samverkansmedel 2020 för kontroll av efterlevnad av fastställda riktlinjer och rutiner.

2

lakttagelser

Riktlinjer och rutiner för hantering av samverkansmedel

Som framgår tidigare i denna rapport har Samordningsförbund Gävleborg till uppgift att underlätta och förbättra möjligheterna till egen försörjning för individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser. Denna uppgift är i enlighet med 2§ Lagen om finansiella samordning av rehabiliteringsinsatser. Syftet är också att arbeta med samordnade förebyggande insatser. Inom ramen för denna uppgift ska förbundet finansiera aktiviteter och insatser för samverkan inom rehabiliteringsområdet som är till nytta för den enskilde.

Riktlinjer för samverkansmedel

Styrelsen i Samordningsförbund Gävleborg har den 8 december 2019 beslutat om *Riktlinjer för finansiering av samverkansinsatser*. Av riktlinjerna framgår att de insatser förbundet finansierar ska ligga inom de samverkande parternas verksamhetsområde och bidra till en effektiv resursanvändning.

Riktlinjerna beskriver målgrupp, grundläggande förutsättningar, vem som kan ansöka om medel, vilka insatser (och kostnader) som kan finansieras samt regler för beredning och beslut.

Grundläggande förutsättningar för bedömning om insatser kan finansieras omfattas bland annat av:

- Alla insatser ska utgå från och ta ansvar för ett mångfalds-, likabehandlings- och jämställdhetsperspektiv.
- Insatserna genomförs lokalt och samarbete runt individer ska beröra två eller flera parter.
- Insatserna ska innebära en förstärkning av de insatser som individen har rätt till och ska utformas utifrån individens behov.
- Samordningsförbundet ska inte överta finansiering av redan befintlig verksamhet hos enskild huvudman.
- Vid insatsens planering ska plan för uppföljning, utvärdering och framtida implementering finnas med.
- Lokala förslag förankras i respektive Mysam-grupp.

Riktlinjer och rutiner för hantering av samverkansmedel, forts

Av riktlinjerna framgår att de insatser som kan finansieras omfattas av kartläggning och analys av behov och problem, utbildnings- och informationsinsatser, kompetenshöjning och handledning, metodutveckling samt uppföljning och utvärdering.

Vidare anger riktlinjerna att finansieringen kan avse både kortare och längre insatser, där långsiktiga insatser utgör mer än 12 månader.

Inför beslut om samverkansmedel anger riktlinjerna att beredningsgruppen ska bereda och granska ansökningar om samverkansmedel. Av riktlinjer samt förbundets verksamhetsplan för 2020-2022 framgår att beredningsgruppen representerar parter på tjänstemannanivå från hela länet och samtliga verksamhetsområden. Enligt uppgift har beredningsgruppen tagit fram en bedömningsmall som stöd för genomgång av om insatsen uppfyller alla kriterier som finns angivna i riktlinjerna.

Fastställda riktlinjer anger att beslut om samverkansinsats under 200 000 kr fattas av förbundschef, beslut om samverkansinsatser över denna beloppsgräns fattas av förbundsstyrelsen. Detta är i överensstämmelse med delegationsordningen som fastställts av styrelsen 2018-08-24.

Av riktlinjerna framgår att alla kostnader ersätts i efterhand genom fakturering till förbundet enligt upprättat avtal. Enligt uppgift från förbundet har styrelsen beslutat att alla kostnader från 2021 ska ersättas genom rekvisering av samverkansmedel.

Riktlinjer och rutiner för hantering av samverkansmedel, forts

Enligt 7§ Lagen om finansiella samordning av rehabiliteringsinsatser ska samordningsförbundet svara för uppföljning och utvärdering av rehabiliteringsinsatserna. Av riktlinjerna framgår att samordningsförbundet och i förkommande fall huvudman för insatser finansierade med samverkansmedel, har ansvar för att rapportera in resultat i det nationella uppföljningssystemet SUS.

Utvärderingspolicy

Styrelsen i Samordningsförbund Gävleborg har 2017-05-12 fastställt en policy för utvärdering: *Utvärderingspolicy*. Av policyn framgår att samtliga insatser och projekt som finansieras av förbundet ska följas upp och utvärderas.

Syftet med utvärdering enligt policyn är att undersöka om en insats har gett ett sådant resultat att det kan tillvaratas inom ordinarie verksamhet. Resultat ska mätas både ur individ, - organisations – och samhällsperspektiv. Vidare anges att utvärderingen, utifrån ett lärandeperspektiv, är ett instrument för att förbättra samverkan genom att återföra erfarenheter av pågående och genomförd verksamhet.

I policyn anges ett antal utvärderingskriterier, dvs frågeställningar, som kan användas som utgångspunkt i utvärderingen. Vidare går att utläsa ett antal vägledande principer bland annat att utvärderingen utgör en integrerad del av insatsen där uppföljning och utvärdering ska ske löpande under projektiden.

Riktlinjer och rutiner för hantering av samverkansmedel, forts

Blanketter och rutiner i övrigt

Såväl riktlinjer för samverkansmedel som utvärderingspolicyn finns tillgängliga på förbundets hemsida. På hemsidan finns även blanketter för ansökan, kvartalsrapport (under 2020 delrapport) och slutrapport för samverkansmedel att hämta. Av mallen för kvartalsrapporten och slutrapporten framgår att rapporterna syftar till att förmedla information till styrelsen för uppföljning och lärande. Av blanketten framgår att slutrapporten ska sammanställas och redovisas till förbundet senast en månad efter avslutad insats eller efter särskild överenskommelse med förbundets kansli.

Av riktlinjer för samverkansmedel anges inga krav på upprättande av delrapport och slutrapporter, däremot framgår att krav på utvärdering och uppföljning av enskilda insatser regleras i avtal med finansiering.

Enligt uppgift från förbundet finns det i ingångna avtal med insatsparterna angivet att delrapporter ska lämnas in. Dock framhålls att efterlevnaden av inlämnade av delrapporter inte har skett av parterna enligt avtal. Av denna anledning har förbundet inför 2021 ändrat rutinen från att beviljade medel faktureras till att beviljade medel rekvireras kvartalsvis. I samband med detta ska kvartalsrapport upprättas och lämnas in till förbundet.

Vid intervju har framkommit att upprättade slutrapporter delges till styrelsen. Därutöver anges att tjänstemännen för en löpande dialog med styrelsens arbetsutskott kring vilka insatser som styrelsen vill få information om vid sina styrelsemöten. I samband med slutrapport brukar även insatsledare bjudas in till styrelsemötet för att delge resultatet.

Granskning av samverkansmedel 2020

Av årsredovisning 2020 framgår att Samordningsförbund Gävleborg har finansierat följande samverkansmedel under 2020:

Insats	Utfall 2020, tkr	Budget 2020, tkr	Förbrukade medel, andel av budget	Kommentarer
Mysam processledare	427 045	427 028	100%	Enligt plan
Ett hållbart arbetsliv-Ockelbo	801 497	892 400	90%	Enligt plan
Ett hållbart arbetsliv- Ovanåker	265 535	309 106	86%	Enligt plan
Prova vägar vidare-Bollnäs	799 364	834 166	96%	Enligt plan
ASF	304 981	400 000	76%	Enligt plan
Insatskatalogen	187 815	303 000	62%	Insatsen var ej resurssatt under en del året.
Utvecklingsinsatser	37 873	100 000	38%	Med anledning av covid-19 har de flesta utvecklingsinsatser ställts in eller genomförts till en lägre kostnad än planerat.
Trisam 2.0	7 347 008	8 850 901	83%	Det är stor variation mellan aktörer hur mycket av budget man förbrukat. Region Gävleborg, Försäkringskassan, Söderhamns kommun samt Hofors kommun är de med störst avvikelser.

Granskning av samverkansmedel 2020, forts

Nedan återfinns en sammanställning av de samverkansmedel för 2020 som vi granskat mot underlag.

Insats	Part för insats	Insats-period	Beviljat belopp*	Ursprungligt beslutad av	Fakturerat belopp 2020	Kommentar
Ett hållbart arbetsliv	Ockelbo kommun	2019-10-01-2022-06-30	2 530 000	Styrelsen 190823	801 497	Styrelsen beviljade i augusti 2019 medel för hela insatsperioden om 2.530 tkr.
Trisam 2.0	Region Gävleborg	2020-01-01-2021-12-31	1 657 500	Styrelsen 191129, 200529, 200904	1 069 602	
Trisam 2.0	Arbetsförmedlingen	2019-10-01-2021-12-31	579 926	Styrelsen 190517, 200529, 200904	2 303 024	Styrelsen beviljade AF och FK insatsmedel om totalt 5 444 tkr, dock framgår inte fördelning mellan parterna. Angivet beviljat belopp i tabellen är exkl detta belopp.
Trisam 2.0	Försäkringskassan	2019-10-01-2021-12-31	740 724	Styrelsen 190517, 200529, 200904	2 337 863	Styrelsen beviljade AF och FK insatsmedel om totalt 5 444 tkr, dock framgår inte fördelning mellan parterna. Angivet beviljat belopp i tabellen är exkl detta belopp
Trisam 2.0	Hofors kommun	2020-03-24-2021-12-31	109 624	Delegationsbeslut 200324. Styrelsen 200529, 200904	13 750	Beviljat belopp framgår ej av protokoll 2020-05-29, angivet belopp är enligt ansökan.
Trisam 2.0	Sandvikens kommun	2019-12-01-2021-12-31	300 000	Styrelsen 191129, 200529, 200904	300 000	
Trisam 2.0	Bollnäs kommun	2019-10-01-2021-12-31	356 905	Styrelsen 191011, 200529, 200904	333 179	

* Beviljat belopp för Ett hållbart arbetsliv är totalt beviljat belopp för insatsperioden. Beviljade belopp för Trisam 2.0 avser 2020 och är inklusive fortsatt finansiering för 2020 beslutad av styrelsen 2020-05-29 respektive 2020-09-04.

Granskning av samverkansmedel 2020 , forts

Utifrån genomförda stickprov kan följande kommenteras:

- För samtliga granskade insatser finns upprättade ansökningar från insatsparterna.
- För Trisam 2.0 Hofors respektive Sandvikens kommun har beredning av ansökan inte skett i beredningsgrupp. Förklaring till det anges vara att ansökningarna för Trisam 2.0 är likvärdiga och tidigare ansökningar har varit uppe för beredning. Styrelsen har därav kunnat besluta om samverkansmedel ändå. För insatsen Ett hållbart arbetsliv har ingen beredning av ansökan skett i beredningsgruppen, däremot har respektive person i beredningsgruppen fyllt i bedömningsmall för ärendet som underlag för beslut i styrelsen. För övriga fyra granskade samverkansmedel har beredning av ansökan skett i beredningsgrupp.
- Beslut om samverkansmedel har fattats i enlighet med förbundets delegationsordning och fastställda riktlinjer för samverkansmedel.
- Vi har noterat att det vid styrelsens beslut om samverkansmedel för Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan inte framgår fördelning av medel för respektive insatspart.
- Vi har noterat att beredningsgruppen i samband med beredning av ansökningar om samverkansmedel avseende Trisam 2.0 uttryckt att det finns en utmaning att se till att beviljade medel inte används i den ordinarie verksamheten. Av denna anledning ska enligt uppgift alla parter som är beviljade medel lämna in en tidsredovisning till förbundet varje månad där det framgår vad parterna gjort.
- Utbetalning av samverkansmedel till insatsparterna för Trisam 2.0 har skett inom ramen för beviljade medel för året.
- För samtliga granskade insatser förutom Trisam 2.0 Hofors har delrapport upprättats för kvartal 4 2020.

3

Sammanfattning och
slutsatser

Sammanfattning och slutsatser

Genomförd granskning visar på att det finns fastställda regler och rutiner för hantering av samverkansmedel. Styrelsen har fastställt riktlinjer för samverkansmedel som bland annat anger grundläggande förutsättningar för finansiering av insatser, vilka insatser och tillhörande kostnader som kan finansieras samt regler för beredning och beslut. Som stöd för ansökan och beslut om samverkansmedel finns framtagna blanketter och mallar samt rutiner för beredning av inkomna ansökningar.

Genomförda stickprov av beviljade samverkansmedel för 2020 visar inte på några avvikelser, samtliga granskade poster har föregåtts av ansökan, beredning eller i förekommande fall bedömning av kriterier med hjälp av bedömningsmall, samt beslut av styrelsen/på delegation i enlighet med fastställda riktlinjer och delegationsordning. Vid stickprovsgranskningen har däremot framkommit att det av ett styrelsebeslut inte framgår beviljat belopp per insatspart utan endast totalt beviljat belopp.

Samordningsförbundet har ett ansvar för uppföljning och utvärdering av insatser enligt gällande lagstiftning. Det finns en fastställd en utvärderingspolicy och i avtal med insatsparter ställs krav på att delrapporter ska upprättas. Granskningen visar dock på att det förekommit att delrapporter inte inlämnats av insatsparterna i enlighet med ingångna avtal. Vi ser positivt på att förbundet infört förändrade rutiner inför 2021 genom att samverkansmedel rekvideras och i samband därmed ska insatsparterna inkomma med kvartalsrapporter.

För att ytterligare stärka ändamålsenliga rutiner rekommenderar vi styrelsen att:

- se över behov att införa bestämmelser som tydliggör vad som gäller om kvartalsrapporter inte inlämnas av insatsparterna.
- säkerställa att det av samtliga styrelsebeslut framgår beviljat belopp per insatspart för att möjliggöra spårbarhet mellan ansökan, beviljat belopp och utbetalda insatsmedel.



2021-04-01

Cecilia Axelsson
Uppdragsledare/projektledare

Casper Wessén
Projektmedarbetare

pwc.se