



EUROPEISKA UNIONEN
Europeiska socialfonden

2009-02-23

Diarienummer

2008-01986

Årsredovisning 2008



Svenska
ESF-rådet

Svenska ESF-rådet, Huvudkontoret

Telefon: 08-579 171 00

Besöksadress: Liljeholmsvägen 30 B, 3 tr

Fax: 08-579 171 01

Postadress: Box 471 41, 100 74 Stockholm

Webbplats: www.esf.se



Innehåll

INNEHÅLL.....	2
GD HAR ORDET	4
1. PRESENTATION AV EN NY STYRMODELL.....	5
1.1 ÅTERRAPPORTERINGSKRAV REGLERINGSBREV	5
1.2 FÖRUTSÄTTNINGAR FÖR RESULTATREDOVISNINGEN 2008	5
1.3 VERKSAMHETSSTYRNINGEN INOM MYNDIGHETEN	6
1.4 UPPFÖLJNING	6
1.5 RISKHANTERING	7
2. RESULTATREDOVISNING FÖR PROGRAMPERIODEN 2007-2013	8
2.1 SAMLAD BEDÖMNING AV MÅLUPPFYLLELSE	8
2.2 LÅNGSIKTIG EFFEKT	9
2.3 NÄRALIGGANDE EFFEKTER II	11
2.4 NÄRALIGGANDE EFFEKTER I	13
2.5 PRESTATION: ÅTERSÖKNING AV EU-MEDEL OCH ARKIVERING	17
2.6 PRESTATION: SÄRSKILD ÅTERRAPPORTERING AV PROGRAM	18
2.7 PRESTATION: BEREDNING, BESLUTA OM STÖD OCH UTBETALNING	19
2.8 PRESTATION: INFORMATIONSINSATSER	23
2.9 PRESTATION: SAMVERKAN	29
2.10 STÖDVERKSAMHET: ÄRENDEHANTERINGSSYSTEMET EBS	31
2.11 PRODUKTIONSRESURS: FÖRVALTNINGSMEDEL	33
2.12 PRODUKTIONSRESURS: KOMPETENS	35
3. RESULTATREDOVISNING FÖR AVSLUTSARBETET PROGRAMPERIODEN 2000-2006	41
3.1 MÅL 3	41
3.2 ARTIKEL 4	41
3.3 EQUAL	44
4. REDOVISNING AV MODELL FÖR UPPFÖLJNING OCH UTVÄRDERING	48
4.1 RAPPORTERING AV INDIKATORERNA	49
5. REDOVISNING AV UPPDRAG.....	50



RESULTATRÄKNING.....	52
BALANSRÄKNING	53
ANSLAGSREDOVISNING	56
TILLÄGGSUPPLYSNINGAR OCH NOTER	60
SAMMANSTÄLLNING ÖVER VÄSENTLIGA UPPGIFTER.....	76
UNDERSKRIFT.....	79

GD har ordet

Under 2008 har arbetet inom ESF-rådet präglats av uppstarten av den nya Socialfonden och Integrationsfonden. Det har inneburit lansering av de nya programmen, arbetet för att utveckla samverkansformer med strukturfondspartnerskapen, utarbetande av internt regelverk och verktyg för genomförande av programverksamheten samt utveckling av ett it-baserat handläggarstöd för Socialfonden.

Vi har också under året genomfört ett omfattande utvecklingsarbete som bland annat har berört en ny vision för myndigheten, en ny värdegrund och en ny modell för styrning och uppföljning av vår verksamhet. Vi har valt att tillämpa den nya styrningsmodellen också i strukturen för resultatredovisningen. Av naturliga skäl haltar redovisningen delvis eftersom den nya modellen införs i sin helhet från och med år 2009. Därtill behöver mål och mätetal justeras och minskas i antal vilket kommer att ske under 2009.

Under året har myndigheten också utvecklat en modell för riskanalys som har legat till grund för verksamhetsplanering och prioriteringar inför 2009 års verksamhet.

Arbetet med att avsluta den förra programperiodens program, Mål 3 och Equal, har också varit ett prioriterat arbete under året. Avslutsarbetet har fortskridit enligt plan och vid utgången av året kvarstår utredning och utbetalning av ett fåtal komplicerade ärenden liksom årlig rapportering och slutrapportering till Kommissionen.

Vår bedömning är att genomförandet av socialfondsprogrammet i stort fungerat väl under 2008. Inledningsvis präglades arbetet av viss osäkerhet vid programinformation och beredning men successivt under året har trygghet och kvalitet ökat. Beslutstaken i programmet har i flertalet regioner varit tillräcklig för att nå uppsatta mål för programgenomförande. Bland annat mot bakgrund av den finansiella krisen har efterfrågan på socialfondsmedel ökat kraftigt under slutet av året. Utbetalningstakten till projektägare har varit relativt låg varför vi har infört åtgärder i syfte att öka takten vid slutet av 2008.

Den första utlysningen av programmedel inom Integrationsfonden färdigställdes i december men lanserades först i januari.

Jag kan konstatera att vi efter ett mycket intensivt 2008 har lyckats bra med avslutsarbetet av gamla programperioden och att det är full fart i genomförandet av den nya. Vi ser med spänning fram emot att få börja skörda frukterna av alla spännande projekt under 2009.



ÅSA LINDH

Generaldirektör

1. Presentation av en ny styrmodell

1.1 Återrapporteringskrav regleringsbrev

Regeringen har i regleringsbrevet till Svenska ESF-rådet för budgetåret 2008 formulerat följande återrapporteringskrav:

"Myndigheten ska ge en samlad redovisning och bedömning av måluppfyllelsen, med utgångspunkt från av myndigheten framtagna operativa mål och indikatorer samt från förekommande uppföljnings- och utvärderingsresultat m.m. Vidare ska Svenska ESF-rådet beskriva modellen för uppföljning och utvärdering av det nationella strukturfondsprogrammet för regional konkurrenskraft och sysselsättning".

Svenska ESF-rådet har vidare uppdraget att redovisa:

"Förändringarna av organisationen inför programperioden 2007-2013 och lämna en bedömning av hur arbetet med dessa förändringar har bedrivits. Vidare ska myndigheten redovisa de ekonomiska konsekvenserna av förändringarna".

1.2 Förutsättningar för resultatredovisningen 2008

Svenska ESF-rådet har under verksamhetsåret 2008 utvecklat myndighetens målstruktur inklusive modell för uppföljning¹. I detta har även ingått en ny vision, verksamhetsidé och värdegrund². Syftet har varit att skapa en effektivare styrning av mål, resultat och uppföljning samt rapportering av verksamheten³.

Strukturen på resultatredovisningen för år 2008 utgår från den nya styrmodellen i de delar som har bedömts lämpliga. Uppföljning av Integrationsfonden är under utveckling. Resultaten redovisas därför under några av de uppsatta delmål som anses vara relevanta.

I förordning (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag, 3 Kap Kompetensförsörjning, 3 § anges att myndigheten skall redovisa de åtgärder som har vidtagits i syfte att säkerställa att kompetens finns för att nå verksamhetens mål. I redovisningen skall det ingå en analys och en bedömning av hur de vidtagna åtgärderna sammantaget har bidragit till att nå verksamhetens mål. I den nya styrmodellen täcks nu återrapporteringskravet in i delmålen 1 till 3 utifrån vilka uppnått resultat redovisas.

I enlighet med förordning (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag och Ekonomistyrningsverkets (ESV) föreskrifter till 3 kap 1 §, ska informationen i resultatredovisningen omfatta de tre senaste räkenskapsåren. Mot bakgrund av att

¹ Projektbeskrivning, styr och uppföljningsmodell av Svenska ESF-rådets verksamhet.

² Vision, verksamhetsidé och värdegrund för Svenska ESF-rådet.

³ Styrningsstrukturen inom Svenska ESF-rådet.



Svenska ESF-rådet under räkenskapsperioden 2006 - 2008 fått nya uppdrag och etablerat ett nytt styrsystem bygger föreliggande resultatredovisning på resultatinformation från enbart ett år med undantag från redovisningen av delmål 4 som rör en effektiv förvaltning av tillgängliga medel.

1.3 Verksamhetsstyrningen inom myndigheten

Den nya styrmodellen bygger på metoden verksamhetslogik och används som ett stöd i planering, styrning och uppföljning av verksamheten⁴. Utgångspunkten har varit att identifiera de väsentligaste delarna av myndighetens verksamhet utifrån uppdraget vilket också innebär att vissa verksamheter inte mäts i effektkedjan. I styrmodellen har de yttersta målen för Svenska ESF-rådets verksamhet formulerats enligt följande:

- 1) Ianspråktaga EU-medel för projekthantering kan återhämtas till 100 procent.
- 2) Projekt och program får avsedd påverkan och effekt.

Myndighetens resurser omsätts i processer för ledning, verksamhet och stöd. När det gäller stöd avgränsas styrningen och uppföljningen av ärendehanteringssystemet EBS. Huvudfokus i styrmodellen är prestationerna i myndighetens kärnverksamhet nämligen beredning, beslut, uppföljning och kontroll, utbetalning, återsökning av EU-medel samt arkivering. Mätningar görs av informationsinsatser och samverkan.

1.4 Uppföljning

Styrmodellen bygger på 34 delmål och följs upp genom mätetal som ska indikera om verksamheten bedrivs mot måluppfyllelse. Delmålen berör ofta flera processer och enheter.

I resultatredovisningen år 2008 kan inte flera mätetal redovisas, (uppgift saknas) då bland annat undersökningar riktade till medarbetare, kunder och partnerskap planeras ske under våren 2009. Underlag från oberoende utvärderingar och rapporteringar från ESV:s revisioner och kontroller väntas också under år 2009.

En översyn av den nya modellen planeras våren 2009 då det finns ett behov av att göra mindre justeringar av uppföljningen. Det är Svenska ESF-rådets bedömning att implementeringen av det nya systemet kommer ta tid att förverkliga; det vill säga från framtagandet av en teoretisk modell till en implementering fullt ut i organisationen.

⁴ Ramverk och effektkedja, Svenska ESF-rådets styrmodell.



1.5 Riskhantering

Svenska ESF-rådets övergripande uppdrag från regeringen är att bedriva verksamheten effektivt och korrekt. Detta innebär att myndigheten har ett ansvar för att omsätta uppdraget på ett sådant sätt att vi har kontroll över verksamhetens aktiviteter genom en säkerställd riskhantering och att det går att förklara omständigheter som gör att vi inte når samtliga målsättningar.



2. Resultatredovisning för programperioden 2007-2013

2.1 Samlad bedömning av måluppfyllelse

Svenska ESF-rådet har definierat följande två långsiktiga mål för sin verksamhet:

- 1) Ianspråktaga EU-medel för projekthantering kan återhämtas till 100 procent.
- 2) Projekt och program får avsedd påverkan och effekt.

Analys av måluppfyllelse

När det gäller det första målet visar en samlad bedömning av delmål och mätetal att verksamheten så här långt genomförts på ett sätt som skapar förutsättningar för att nå målet, att ianspråktaga medel för projekthantering kan återhämtas till 100 procent. Intecknandegraden av programmedel inom Socialfonden har för programmet samlat legat i paritet med planeringen. Dock behöver takten i utbetalning av medel till projektägare öka. Internrevisionen gör i sin årsrapport för 2008 bedömningen att ledningens interna styrning och kontroll varit utformad så att myndigheten med rimlig säkerhet fullgör de krav som framgår av myndighetsförordningen⁵. Internrevisionen har vidare sammanfattningsvis kommit fram till att avslutsarbetet av den tidigare programperioden fungerat i huvudsak enligt gällande riktlinjer. Några rapporter från ESV:s avseende systemrevision eller urvalskontroller för de nya programmen har inte inkommit under 2008.

När det gäller det andra målet, projekt och program får avsedd påverkan och effekt, är det för tidigt att dra några slutsatser. Programindikatorerna kommer börja rapporteras först år 2009. Ingen programutvärdering av resultat och effekter finns ännu. Rapporter från projektutvärderingar finns inte heller ännu då flertalet av projekten befinner sig i början av projektgenomförandet.

⁵ Årsrapport 2008 avseende internrevision inom Svenska ESF-rådet.

2.2 Långsiktig effekt

Effekt: Målen för projektförfinansiering uppnås (målen för aktuella EU-fonder och nationella program från Lissabonstrategin till projektmål)

Delmål 32: Beslutade projekt genomförs på korrekt sätt i förhållande till projektplan och relevanta regelverk (Perspektiv 1)		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Återsökt belopp i förhållande till utbetalat belopp	100 procent (i förhållande till vad som är möjligt för den aktuella fonden)	0 (se delmål 21)
Beslutat i förhållande till bifallsutrymme	100 procent	76 procent
Andel projekt som slutförs enligt gällande projektplan	Högre än vid föregående mätning	Uppgift saknas
Antal projekt som slutförts enligt projektplan i förhållande till totalt antal beslutade projekt	100 procent, eller högre än vid föregående mätning	Uppgift saknas

Analys av måluppfyllelse

I årsredovisningen för budgetåret 2008 förekommer det olika uppgifter om antal utlysningar och utlysta belopp liksom om antal ansökningar och ansökt belopp. När prestationerna beskrivs ingår samtliga beslutade utlysningar och inkomna ansökningar under året, men när effekterna beskrivs ingår endast de ansökningar där beslut fattats under året liksom de utlysningar som är kopplade till dessa beslut.

Det ansökta beloppet är högre än vad som redovisas till följd av att vissa beslut baseras på manuellt registrerade ansökningar som saknar uppgift om ansökt belopp.

Inga återsökningar har gjorts under år 2008. Det beräknade bifallsutrymmet för regionerna år 2008 uppgick till 2 074 miljoner kronor. Av detta intecknades 74 miljoner kronor vilket motsvarar 69 procent. Inom programområde 1 intecknades 56 procent av ramen. Motsvarande för programområde 2 är 80 procent. Sammantaget med nationella utlysningar intecknades 76 procent av det tillgängliga beslutsutrymmet under år 2008.

Underlag saknas för att kunna följa upp de mätetal som rör delmål 32 eftersom projekten inte hunnit leverera resultat i tillräcklig omfattning.⁶

Delmål 33: Rätt projekt har fått finansiering och stöd (Perspektiv 2)		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Antal genomförda projekt som vid utvärdering bedöms ha haft hög måluppfyllelse	Högre än föregående mätning	Uppgift saknas
Antal projekt som vid utvärdering bedöms ha haft hög måluppfyllelse i förhållande till totalt antal genomförda projekt	100 procent, eller högre än vid föregående mätning	Uppgift saknas

Analys av måluppfyllelse

Ett fåtal projekt har avslutats under 2008 och det innebär att det är för tidigt att kunna redovisa några resultat för delmål 33.

Delmål 34: Projekt och program har fått avsedd effekt (Perspektiv 1 och 2)		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Oberoende utvärderingens uttalanden om det aktuella programmets effekter utifrån definierade indikatorer och andra mätningar av utveckling och tillväxt	Bättre än vid föregående mätning	Uppgift saknas
Oberoende utvärderingens uttalande om "best-practise"-projekt	Bättre än vid föregående mätning	Uppgift saknas
Korrelation mellan delmål 33 och 34		Uppgift saknas

⁶ Funktion i EBS.

Analys av måluppfyllelse

I dagsläget finns inte tillräckligt med underlag för att kunna göra en analys av utfallet av delmål 34.

2.3 Näraliggande effekter II

Strukturfondspartnerskapen ges möjlighet att göra prioritering mellan erforderligt antal projektansökningar med relevant inriktning och utformning

Delmål 29: Korrekt beredda projekt underställs strukturfondspartnerskapens prioritering utan försening		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Godkänt belopp i förhållande till utlyst belopp	100 procent	71 procent
Godkänt belopp i förhållande till totalt belopp i inkomna ansökningar	100 procent	56 procent

Analys av måluppfyllelse

I utfall över utlyst belopp ingår utlysningar som var öppna t.o.m. oktober 2008. Totalt fram till oktober 2008 utlystes 2 960 miljoner kronor och det godkända beloppet uppgick till 2 115 miljoner kronor vilket motsvarar 71 procent av det utlysta beloppet. Godkänt belopp utgjorde 56 procent av det totalt ansökta beloppet. Andelen godkända ansökningar har successivt stigit under året. Måluppfyllelse kan ännu ej bedömas.

Delmål 30: Hög grad av korrelation mellan Svenska ESF-rådets informationsinsatser och beredning samt strukturfondspartnerskapens prioriteringar		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Beslutat belopp i förhållande till utlyst belopp	100 procent, eller högre än vid föregående mätning	53 procent
Beslutat belopp i förhållande till totalt belopp i inkomna ansökningar	100 procent	42 procent
Beslutat belopp i förhållande till godkänt	100 procent	75 procent

Analys av måluppfyllelse

Det beslutade beloppet uppgick till 1 577 miljoner kronor vilket motsvarar 53 procent av det utlysta beloppet. Det beslutade beloppet motsvarade 75 procent av den godkända summan. I den första utlysningssomgången (december 2007 – januari 2008) kom det in mer än 1 100 ansökningar motsvarande 2 miljarder kronor. De huvudsakliga svagheter med ansökningar som inte godkändes i Svenska ESF-rådets granskning var dels att de inte nådde upp till formella krav, dels att ansökningarna i hög grad var utformade utifrån inriktning och regelverk i tidigare socialfondsprogram. Denna första utlysningssomgång har haft stor påverkan på resultaten för delmål 30. Som även redovisas i delmål 28 håller ansökningarna successivt allt högre kvalitet. Vi har goda skäl att anta att detta beror på ökade kunskaper om kraven i Socialfonden samt att kommunikationsinsatserna utvecklats under året. Mätetalens ideala utfall bygger på antagandet att det vid varje utlysning kommer in godkända ansökningar som minst motsvarar exakt det utlysta beloppet och att strukturfondspartnerskapen prioriterar upp till utlyst belopp. Det är Svenska ESF-rådets uppfattning att mätetalen för ovanstående delmål behöver ses över innan en analys av måluppfyllelsen är möjlig.

Delmål 31: Maximal användning av tilldelade medel för projektfinansiering

Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Utbetalat belopp i förhållande till beslutat belopp	100 procent eller högre än vid föregående mätning	2 procent
Avvikelse per relevant period	Ingen eller lägre än vid föregående mätning	Uppgift saknas

Analys av måluppfyllelse

Eftersom det beslutade beloppet avser projekt som sträcker sig över flera år blir mätetalet ovan svårtolkat. Ett mer relevant sätt att mäta är hur stort belopp i de inkomna ansökningarna om utbetalning som utbetalats under året.

Projekt som påbörjades under år 2008 beräknades under år 2008 inkomma med ansökningar om utbetalning på maximalt 187 miljoner kronor. Uppgiften bygger på ett antagande om att begäran om utbetalning inkommer i genomsnitt två månader efter projektstart, att utbetalning ska ske månadsvis samt att kostnaderna för projektet fördelar sig jämnt över projektperioden. Den utbetalade summan motsvarar 17 procent av det begärda beloppet. Tar man hänsyn till målet om genomsnittlig handläggningstid på 60 dagar innebär det att ansökningar som inkommit senast oktober ska vara utbetalda vid årsskiftet, t.o.m. oktober beräknades ansökningar på 103 miljoner kronor ha inkommit och den utbetalade summan motsvarar 31 procent av detta belopp.

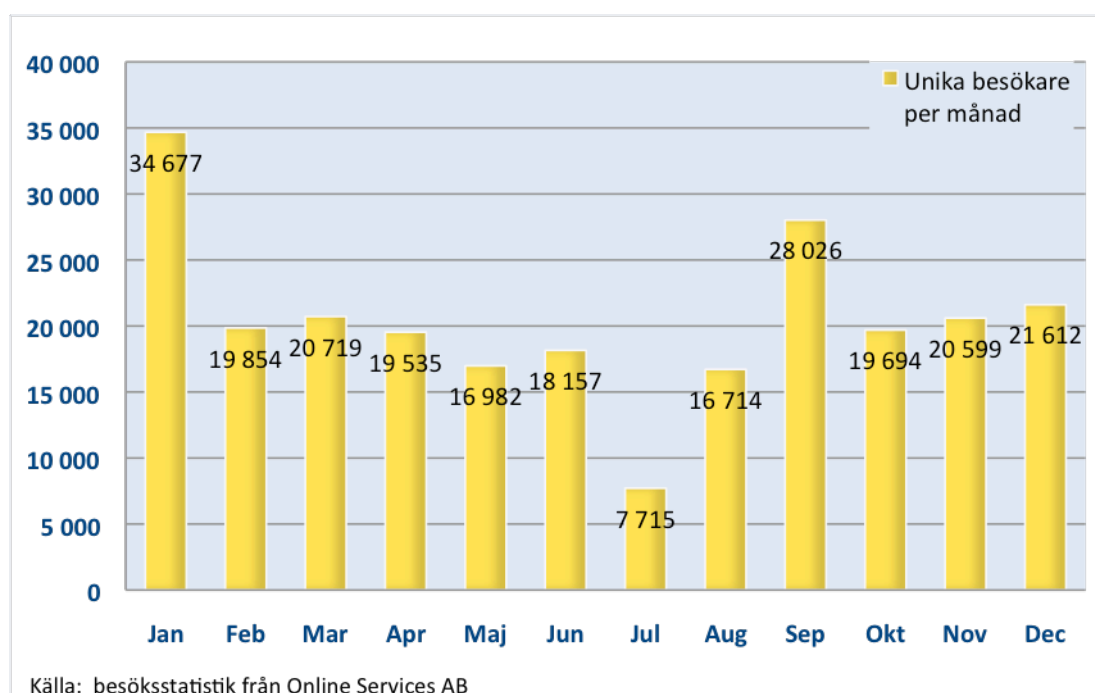
Att de projekt som beviljas stöd kan utnyttja hela stödet med relevanta insatser är en viktig aspekt för att programmedlen ska utnyttjas effektivt. Om de beviljats ett för högt belopp medför det att andra projekt trängts undan. Eftersom det ännu inte finns några slutredovisningar kan detta måttal inte följas upp.

2.4 Näraliggande effekter I

Rätt personer får avsedd information

Delmål 26: Personer får del av information		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Antal unika besök på webbplatsen under relevant period	Erforderligt antal i förhållande till utlysning, dock minst lika många som föregående år	I genomsnitt 20 357 unika besökare i månaden.
Antal deltagare på informationsmöten	Erforderligt antal i förhållande till utlysning, dock minst lika många som föregående år	446 möten med sammanlagt 8 540 deltagare.
Statistik från telefoniundersökningar samt (besvarande av e-postförfrågningar)	Bättre resultat än vid föregående mätning	Uppfyllt, se nedan

Diagram 1: Unika besökare på www.esf.se under 2008





Unika besök på webbplatsen

Svenska ESF-rådets webbplats www.esf.se hade i genomsnitt 20 357 unika besökare per månad, jämfört med knappt 7 000 per månad under sommaren och hösten 2007.

Januari månad avviker med nästan 35 000 unika besökare. En förklaring är att programmet precis hade lanserats. Därefter stabiliserades antalet unika besökare till omkring 20 000 per månad, med en naturlig nedgång under sommarmånaderna.

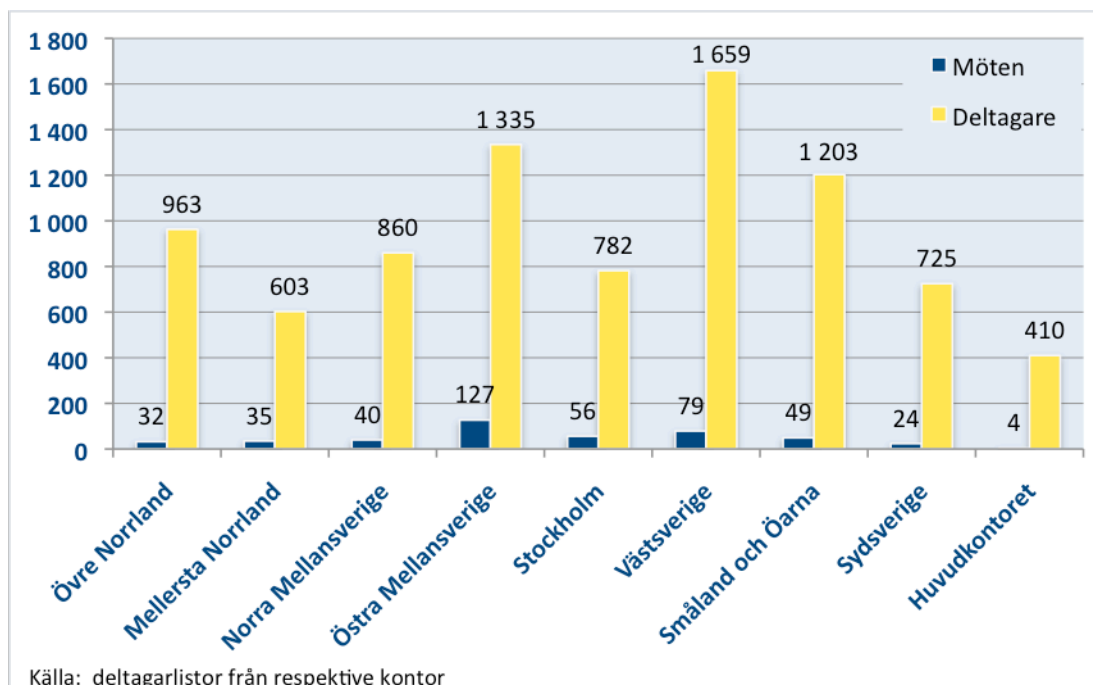
Antal deltagare på informationsmöten

Ett stort antal informationsmöten har arrangerats av Svenska ESF-rådets regionkontor i samband med utlysningarna av ansökningsomgångar samt efter det att projekt har beviljats stöd.

Möten hålls på olika orter och för olika målgrupper av potentiella projektägare. Nationellt arrangeras även informationsmöten av myndighetens huvudkontor i syfte att informera potentiella nationella eller regionöverskridande projektägare, medfinansiärer, samarbetspartner, Övervakningskommittén med flera dels om nationella eller interregionala utlysningar, dels om EU:s och Socialfondens roll i Sverige.

Under året har Svenska ESF-rådet anordnat 446 möten med sammanlagt 9 000 deltagare (se diagram 2).

I enlighet med artikel 7.2(a) i Europeiska kommissionens förordning 1828/2006 har Svenska ESF-rådet anordnat ett större nationellt evenemang, ESF-dagen, för att sprida information om programmet. Det ägde rum den 12 november i Göteborg och handlade om jämställdhetsintegrering i ESF-projekt. Evenemanget hade 280 besökare, (se även delmål 12).

Diagram 2: Möten och deltagare per region under 2008**Statistik från telefoniundersökningar**

Svenska ESF-rådet genomför varje år en trafikmätning⁷ av antalet samtal som kommer in till myndighetens telefonväxel en specifik månad. Antalet anrop har ökat avsevärt jämfört med föregående mätning i oktober 2007 då antalet anrop var 88 per dag.⁸

Under november månad 2008 fick myndigheten i genomsnitt 150 anrop till växeln per dag.

Analys av måluppfyllelse

Det är Svenska ESF-rådets bedömning att delmål 26 delvis har uppfyllts under budgetåret. Myndigheten har erbjudit flera olika sätt att kunna tillägna sig information om program och utlysningar. Efterfrågan inom båda programområdena har varit hög.

⁷ Mätningen avser inkommande samtal till växeln under november 2008.

⁸ Svenska ESF-rådets årsredovisning 2007, s. 8.

Delmål 27: Rätt personer som tar del av information från webb och möten

Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Bedömningar avseende besökare och deltagare	Bättre resultat än föregående mätning	Se nedan

Analys av måluppfyllelse

Svenska ESF-rådet har under budgetåret arbetat utifrån tanken på målgruppsanpassad information i syfte att kunna lämna rätt information till olika intressegrupper, men också för att de ska kunna vara goda vidareinformatörer kring Socialfonden. Det är Svenska ESF-rådets bedömning att delmålet delvis har uppnåtts under budgetåret.

Delmål 28: Svenska ESF-rådet når ut med rätt information

Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Andel inkomna godkända projektansökningar	Erforderligt antal i förhållande till utlysning eller bättre resultat än vid föregående mätning	49 procent godkända
Antal projektansökningar som förkastats i förhållande till totalt inkomna ansökningar	Färre än föregående mätning	51 procent förkastades

Analys av måluppfyllelse

Mer än hälften av alla projektansökningar har avslagits efter laglighetsprövningen. Det är däremot Svenska ESF-rådets bedömning att ansökningarna har en successivt ökad kvalitet då kunderna fått ökade kunskaper om kraven i Socialfonden samt att kommunikationsinsatserna utvecklats under budgetåret. Detta har medfört en utveckling av fler godkända ansökningar under slutet av budgetåret, vilket även har varit en av slutsatserna i Sweco Eurofutures utvärdering (se delmål 30). Mot denna bakgrund bedömer Svenska ESF-rådet att delmålet delvis är uppnått.

2.5 Prestation: Återsökning av EU-medel och arkivering

Återsökning av EU-medel - delmål 21: Korrekt enligt regelverk		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Andel icke stödberättigade kostnader i förhållande till totalt utbetalt belopp	0	0
Antal revisionsanmärkningar	Inga	Inga

Analys av måluppfyllelse

Europeiska kommissionen måste godkänna Svenska ESF-rådets Complianceintyg, en beskrivning av förvaltnings- och kontrollsystem avseende Socialfonden innan den attesterande myndigheten kan sända utgiftsdeklarationer och ansökningar om utbetalningar till Europeiska kommissionen. I avvaktan på godkännandet har underlag för perioden till och med september 2008 granskats och sammanställts. Målet är, under ovanstående omständigheter inte möjligt att följa upp.

Återsökning av EU-medel - delmål 22: Erforderligt underlag till attesterandemyndigheten		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Grad av ofullständiga underlag	Inga	Inga
Antal försenade underlag	Inga	Inga

Analys av måluppfyllelse

Attesterandemyndigheten har under budgetåret 2008 erhållit ett erforderligt underlag från förvaltningsmyndigheten för att kunna upprätta en utgiftsdeklaration. Vidare har underlagen levererats inom utsatta tidsramar. Delmålet är därmed uppfyllt.

Arkivering - delmål 23: Korrekt arkivsystem		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Uppdaterade instruktioner	Erforderligt antal uppdateringar	Se nedan
Avvikelser från dokumenthanteringsplan och arkivinstruktioner	Inga/färre antal föregående år	Se nedan

Analys av måluppfyllelse

Stödrutiner och riktlinjer för medarbetare att öka kvalitén avseende dokumenthantering har under året tagits fram och lagts ut på myndighetens intranät⁹. Det är Svenska ESF-rådets uppfattning att delmålet korrekt arkivsystem delvis uppnåtts under budgetåret då ett visst utvecklingsarbete kvarstår.

Arkivering - delmål 24: Korrekt arkivsystem i projekten		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Förekomst av skriftlig information vid stängning av projekt	Ja	Ja

Analys av måluppfyllelse:

Av Svenska ESF-rådets föreskrifter framgår hur länge projektägare ska spara dokumentation och verifikat avseende projektverksamheten. Ytterligare informationsinsatser för att tydliggöra detta kan utvecklas. Det är Svenska ESF-rådets uppfattning att delmålet har uppfyllts.

2.6 Prestation: Särskild återrapportering av program

Delmål 25: Erforderligt system för återrapportering		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
De huvudsakliga intressenternas bedömning av rapporteringens värde	Bättre än föregående år	Uppgift saknas

Analys av måluppfyllelse

Delmålet syftar till att erhålla en god kvalitet i återrapporteringar av program och förvaltning enligt gällande redovisningskrav på myndigheten. En bedömning av rapporteringens värde lämnas först under budgetåret 2009¹⁰.

⁹ Utlagda stöddokument, myndighetens intranät.

¹⁰ Centrala styrdokument och styraktiviteter för Svenska ESF-rådet år 2009.

2.7 Prestation: Beredning, besluta om stöd och utbetalning

Beredning - delmål 15: Hög kvalitet i urval för strukturfondspartnerskapens prioriteringar		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Sammantagen bild från oberoende utvärdering	Bättre än föregående år	Se nedan
Antal projekt med anmärkningar från ESV:s urvalskontroller	Lägre än föregående rapportering	Uppgift saknas

Analys av måluppfyllelse

För år 2008 kan endast det första mätetalet för delmål 15 kommenteras. Det andra mätetalet är kopplat till ESV:s rapporter, vilka kommer först under 2009.

Konsultföretaget Sweco Eurofutures har uppdrag att som oberoende utvärderare följa Svenska ESF-rådets arbete. Konsulterna levererade sin första rapport i september 2008¹¹.

Rapporten understryker bl.a. vikten av strukturfondspartnerskapens och Svenska ESF-rådets samverkan inför prioriteringen. Enligt utvärderarna strävar båda parter efter att finna sina roller och skapa ett gott samarbete. Det är Svenska ESF-rådets bedömning att delmålet delvis har uppnåtts under budgetåret 2008.

Beredning - delmål 16: Hög kvalitet i beredningsprocessen		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Spårbarhet, fullständighet och tydlighet (samordnare)	Tillräcklig grad	Revisionsrapport ¹²

Analys av måluppfyllelse

Mätetalet bygger på kvalitén i samordnarnas motivering av ställningstaganden under beredningen.

¹¹ Sweco Eurofutures, rapport 1 "Samverkan för ökad kund- och uppgiftsfokus.

¹² Årsrapport 2008 avseende internrevision inom Svenska ESF-rådet.



Myndighetens internrevision pekar på att arbetet sker i huvudsak tillfredsställande vilket enligt Svenska ESF-rådet ger goda förutsättningar för en hög kvalitet i beredningsprocessen framöver. En oberoende utredare har särskilt granskat handläggningen vid ett av Svenska ESF-rådets regionala kontor. Slutsatsen är att handläggningen sker i enlighet med gällande rutiner inom myndigheten¹³.

För Integrationsfonden har arbetet varit inriktat på uppbyggnad och att få det fleråriga och de årliga programmen för 2007 och 2008 godkända av Europeiska kommissionen. Arbetet har omfattat beskrivning av förvaltnings- och kontrollsystemen, utarbeta förordningstexter samt att förbereda och ta fram samtliga erforderliga dokument inför kommande utlysningar. Arbetet har även riktat sig mot synergier mellan Socialfonden och Integrationsfonden.

Med utgångspunkt från ovanstående redovisning är Svenska ESF-rådets bedömning att målet är uppnått.

Beredning - delmål 17: Hög kvalitet i granskningsprocessen		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Spårbarhet, fullständighet och tydlighet (granskare)	Tillräcklig grad	Revisionsrapporter

Analys av måluppfyllelse

Svenska ESF-rådets internrevision har under budgetåret 2008 besökt enheten för ekonomisk projektgranskning. Den sammanfattande bedömningen är att uppbyggnaden av internkontrollen är positiv, fastlagda rutiner i huvudsak efterlevs och att kvalitén i dokumenteringen är i huvudsak tillfredsställande. I internrevisionens upprättade årsrapport budgetåret 2008 konstateras vidare att det har byggts upp förutsättningar för att på central och regional nivå kunna göra en strukturerad riskbedömning av verksamheten som möjliggör identifiering av de väsentligaste riskerna som påverkar möjligheten att nå fastlagda mål¹⁴.

Med utgångspunkt från ovanstående redovisning är Svenska ESF-rådets bedömning att målet är uppnått.

¹³ Granskningsuppdrag, Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB.

¹⁴ Årsrapport 2008 avseende internrevision inom Svenska ESF-rådet.



Beredning - delmål 18: Inom utsatta tidsramar		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Antal färdigberedda projektansökningar i förhållande till strukturfondspartnerskapens möten	Alla beroende på den egna beredningen	100 procent

Analys av måluppfyllelse

Delmål 18 tar fasta på tiden för Svenska ESF-rådets beredning inför överlämnande till strukturfondspartnerskapen för prioritering. Mätetalet handlar om antalet ansökningar som inte har hunnit beredas. Samtliga ärenden har beretts inom utsatt tid och delmålet är därmed uppfyllt.

Besluta om stöd - delmål 19: Erforderlig kvalitet		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Belopp som återkrävs från beslutade projekt	Lägre än föregående år	Uppgift saknas
Antal projekt där belopp återkrävs	Lägre än föregående år	Uppgift saknas
Nöjda projekt avseende bemötande och tillgänglighet	Minst x procent som ger bästa betyg	Uppgift saknas
Felprocent, antal stor avvikelser i projekt i förhållande till projektplan	Lägre än föregående mätning	Uppgift saknas

Analys av måluppfyllelse

Med hänsyn till att föreliggande modell för resultatredovisning används första gången för 2008 års rapportering kan endast mätetalet nöjda projekt delvis redovisas från Sweco Eurofutures utvärderingsrapport, där intervjuer gjorts med sökande¹⁵.

De övriga tre mätetalen hänför sig dels till ESV:s arbete och dels till Svenska ESF-rådets uppföljning av projekt genom besök. ESV kommer att rapportera under senare delen av 2009 till bl.a. Europeiska kommissionen i enlighet med artikel 71.2 i förordning (EG)

¹⁵ Sweco Eurofutures, rapport 1 "Samverkan för ökad kund- och uppgiftsfokus.



1083/2006. Svenska ESF-rådet ska i enlighet med artikel 13.2 (b) i Europeiska kommissionens tillämplighetsföreskrifter 1828/2006 göra uppföljningsbesök i syfte att kontrollera att projektets kostnader är relevanta och stödberättigande. Ett internt projekt för detta startades i slutet av 2008.¹⁶

Sweco Eurofutures utvärderingsrapport (sid 46) pekar på att informationsinsatserna om Sociafonden har varit tillgängliga och goda. Med informationsinsatser avses hemsida, informationsmöten, utlysningar samt kontakt per telefon, e-post eller möte. Viss kritik har riktats av sökande när det gäller hur de har blivit bemötta och att de har uppfattat att viss information har ändrats under processens gång.

Det är Svenska ESF-rådets bedömning att delmålet är delvis uppnått under budgetåret 2008.

Besluta om utbetalning - delmål 20: Korrekt och i rätt tid		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Genomsnittlig handläggningstid	Högst 60 dagar	66-68 dagar ¹⁷
Anmärkningar från ESV ¹⁸	Färre än föregående år	Uppgift saknas
Antal korrigeringar av substantiella felaktigheter	Färre än föregående år	Uppgift saknas
Nöjda projekt avseende bemötande, service, utbetalningar	Minst x procent, bättre än föregående år	Uppgift saknas

¹⁶ Projekt för genomförande av artikel 13b finansiell kontroll.

¹⁷ Funktionen för beslut om utbetalning infördes i EBS den 2 oktober 2008. Detta eftersom vi fick vissa utbetalningsfunktioner i EBS redan i juli men inte beslutsfunktionaliteten. De utbetalningar som gjordes före detta datum har successivt efterregistrerats i EBS. I EBS får dessa utbetalningar det beslutsdatum efterregistreringen sker och därmed blir tiden mellan ankomstdatum och beslutsdatum längre än vad den faktiskt var. Detta i sin tur medför att den genomsnittliga handläggningstiden som redovisas blir längre än den faktiska handläggningstiden. De sista efterregistreringarna av manuellt gjorda utbetalningar beräknas ske under våren 2009 och därefter upphör denna avvikelse.

¹⁸ Rådets förordningar 1083/2006 artikel 62 1b och 1828/2006 artikel 16 och 17.



Analys av måluppfyllelse

Ovanstående delmål kan endast följas upp genom mätetalet genomsnittlig handläggningstid för ansökan om utbetalning per den 31 december 2008.

Det är Svenska ESF-rådets bedömning att delmålet inte har uppnåtts under budgetåret 2008.

2.8 Prestation: Informationsinsatser

Webbplatsen - delmål 10: Begriplig information		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Expertbedömningar	Bättre betyg än föregående undersökning	Uppgift saknas
Interaktiva utvärderingar	Bättre betyg än föregående undersökning	Se nedan
Bedömningar genom kundundersökningar	Bättre betyg än föregående undersökning	Uppgift saknas

Webbplatsen är ett av Svenska ESF-rådets verktyg för att förmedla aktuell, korrekt och begriplig information om myndighetens verksamhet. I maj 2008 lanserades en ny webbplats, som kommer att fortsätta att utvecklas under 2009.

Ingen expertbedömning har gjorts under 2008, men som ett led i vidareutvecklingen av www.esf.se kommer tillgängligheten av webbplatsen att granskas 2009¹⁹.

Under hösten 2008 har en utomstående utvärdering gjorts av www.esf.se. Bland annat webbplatsens grafik, struktur, information och användarvänlighet har utvärderats.²⁰

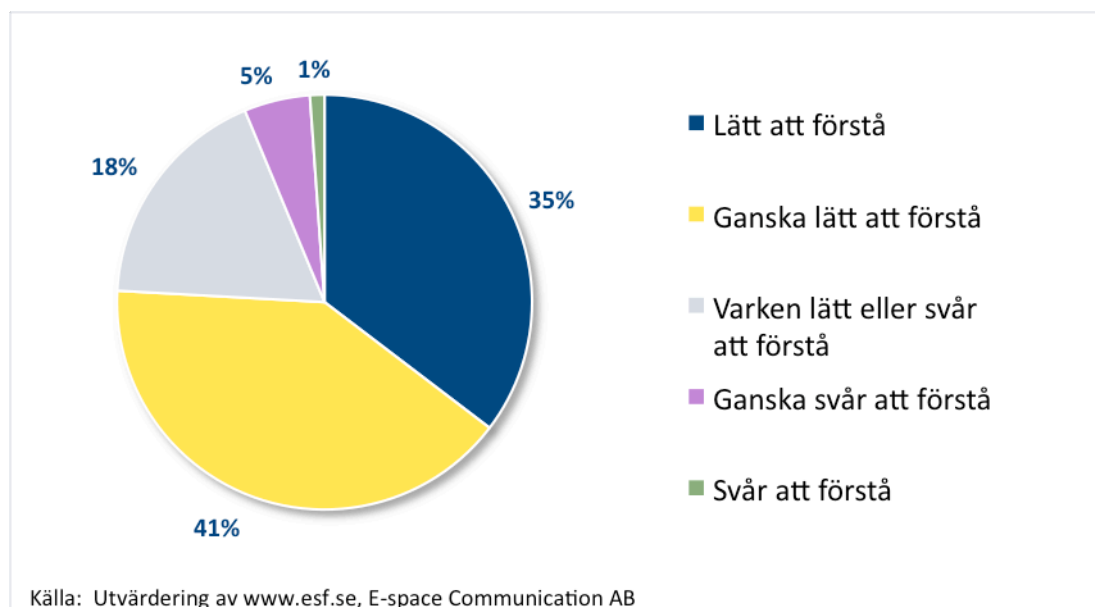
Resultatet av utvärderingen visade att den största gruppen besökare är högskoleutbildade, vana internetanvändare, i gruppen 36-55 år. Majoriteten bor utanför storstadslänen. 46 procent är anställda i en myndighet eller i en organisation och 31 procent finns i privata företag. De flesta sökte efter information om programmen (54 procent), den regionala verksamheten (32 procent) och Projektrummet (26 procent). 61 procent hittade det de sökte och 26 procent hittade delvis det de sökte.

¹⁹ Tillgänglighet på internet innebär att webbplatsen följer etablerade standarder och riktlinjer inom tillgänglighetsområdet och tar hänsyn till alla individers olika förmåga att ta till sig information och använda teknik.

²⁰ Utvärdering av www.esf.se, E-space Communication AB.

På frågan om vad de tyckte om informationen så svarade 76 procent att den var lätt eller ganska lätt att förstå, se diagram 4 nedan. Informationen beskrivs som formell och introvert i många av de svar som lämnas som fritext.

Diagram 4 Vad tycker du om informationen på webbplatsen?



Sammantaget är betyget på webbplatsen lågt, mest kritiska är högskoleutbildade och vana internetanvändare, d.v.s. Svenska ESF-rådets största besöksgrupper. Betyget är dock något missvisande eftersom många har lämnat synpunkter på Projektrummet (Svenska ESF-rådets onlinetjänst för bland annat ansökan om projektstöd och ansökan om utbetalning) och inte på www.esf.se.

Tabell 1: Hur klarar vi oss jämfört med andra?

	ESF-rådet	Medel offentlig förvaltning	Medel alla kunder
Grafik	3,8	3,9	4,0
Struktur	3,5	3,8	3,9
Information	3,8	4,0	3,9
Användarvänlighet	3,5	3,8	3,9
Förväntan	3,4	3,7	3,7



Analys av måluppfyllelse

Det är Svenska ESF-rådets bedömning utifrån ovanstående redovisning att delmålet är delvis uppnått under budgetåret 2008.

Webbplatsen - delmål 11: Korrekt information		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Antal uppdateringar	Erforderligt antal	Uppgift saknas
Fungerande länkar	Inga inaktiva länkar kvar i systemet längre än x antal timmar	Uppgift saknas

Analys av måluppfyllelse

Hittills har Svenska ESF-rådet säkerställt att informationen är korrekt och aktuell genom tydliga rutiner och en klar ansvarfördelning inom myndigheten.

Den sammanvägda bedömningen är att delmålet för budgetåret 2008 är uppfyllt.

Informationsmöten – delmål 12: Begriplig och relevant information		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Förekomst av/ användningsgrad av myndighetsgemensamt informationsmaterial	Ja/Nej	Ja
Förekomst av målgruppsanpassat myndighetsgemensamt informationsmaterial	Ja/Nej	Ja
Utvärdering från mötesdeltagare	Minst x procent med högsta betyg	Uppgift saknas
Tydliga fokuserade utlysningar	Avslagna ansökningar på grund av ej godkända	1 334 av totalt 2 620 ansökningar avslogs för att de inte var godkända, det vill säga 51 procent.



Analys av måluppfyllelse

Svenska ESF-rådet har skapat en rad för myndigheten gemensamt informationsmaterial²¹. Utvärdering från mötesdeltagare sker på varierande sätt mellan de regionala kontoren. Vissa regioner har systematiskt följt upp sina möten²², medan andra regioner arbetat med mindre formaliserad återkoppling.

Svenska ESF-rådet har under budgetåret 2008 genomfört olika aktiviteter²³ för att öka kvalitén i utlysningarna för att få bättre ansökningar som kan bidra till måluppfyllelse av program och regionala planer. Det är Svenska ESF-rådets bedömning att delmålet delvis har uppnåtts under budgetåret.

Informationsmöten – delmål 13: Erforderlig omfattning		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Antal informationsmöten per utlysning (allmänna och riktade möten)	Bedöms utifrån VP	44 utlysningssomgångar med sammanlagt 446 möten, det vill säga 10-14 möten per utlysningssomgång.

Analys av måluppfyllelse

Omfattningen av genomförda informationsmöten saknar jämförande underlag då något mål inte fanns i VP för 2008. Graden av måluppfyllelse för mätetalet kan därför inte avgöras.

²¹ Exempel är en broschyr om Socialfonden (på svenska och engelska), faktablad om våra fyra programkriterier, faktablad om Integrationsfonden, ett antal projekthandledningar, olika målgruppsanpassade power point - presentationer, samt två lite längre inspirationsböcker om att driva projekt i Socialfonden.

²² Norra Mellansverige genomför enkäter vid varje informationsmöte. 74 procent av deltagarna ger högsta betyg på bemötande, 56 procent för "lätt att ta till sig informationen" och 60 procent på nyttan av informationen. Väger man in bedömningen på positiva skalan blir utfallet ännu högre (Resultatrapport från Norra Mellansverige).

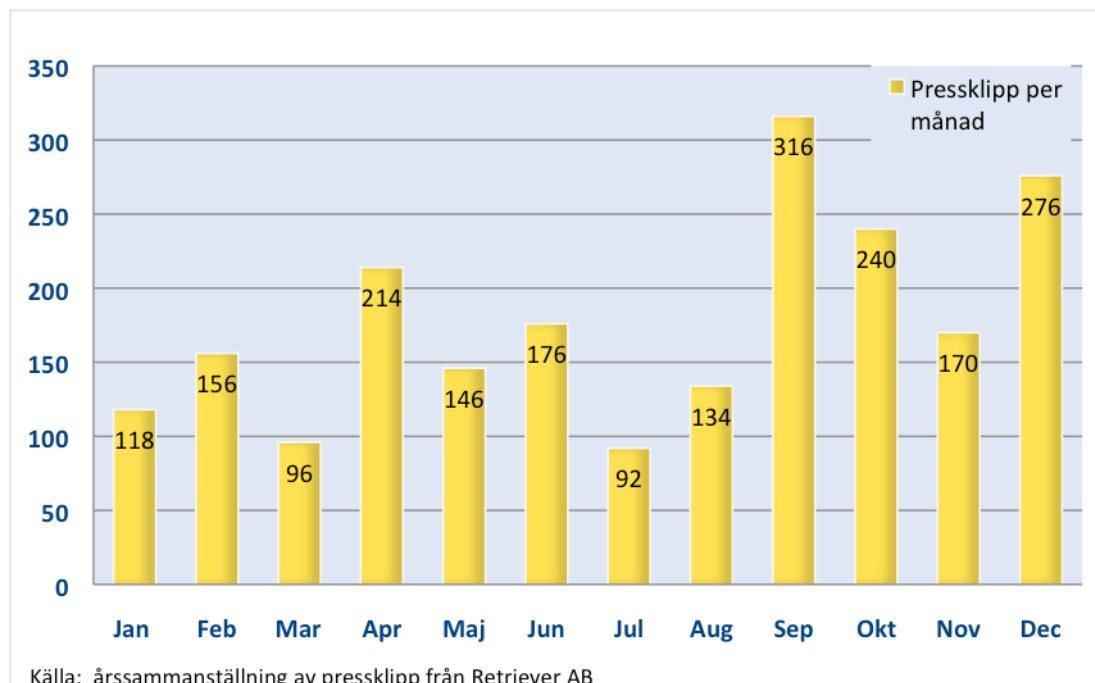
²³ I mars månad anordnades en skrivkurs i att formulera sig tydligt och korrekt i utlysningstexterna.



Press och media – delmål 14: Synlighet		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Antal pressklipp i olika typer av media avseende Svenska ESF-rådet, Socialfonden och Integrationsfonden	Fler än föregående mätning	1 225 pressklipp
Andel pressklipp med positiv bild av Svenska ESF-rådets insatser	Fler än föregående mätning	Uppgift saknas
Hög medvetenhet om Socialfonden i Sverige	Högre än föregående mätning	Uppgift saknas

Under år 2008 skickade Svenska ESF-rådet ut 15 pressmeddelanden regionalt och nationellt. Majoriteten handlade om beviljade projekt eller om pågående ansökningsomgångar. Utöver det gick ett tiotal mer riktade inbjudningar och meddelanden till journalister som i andra sammanhang har visat intresse för myndighetens verksamhet. I Västsverige och Sydsverige skickades gemensamma pressmeddelande ut tillsammans med Nutek och strukturfondspartnerskapen. Samtliga pressmeddelande genererade pressklipp. Pressbevakningen har skötts av Retriever AB.

Under 2008 har vi inte gjort någon systematisk uppföljning av hur många pressklipp som har varit positiva avseende Svenska ESF-rådets insatser varför mätetalet inte kan följas upp.

Diagram 5 Pressklipp under 2008

Artiklar och inslag i media har överlag varit neutrala eller positiva, med några undantag. Här kan särskilt nämnas tre inslag i TV4:s lokala nyheter i Göteborg i mitten av december, där en bild framställdes om att Svenska ESF-rådet har brister i sin handläggning av socialfondsärenden.

Under årets sista månader bidrog finanskris och varsel till att Svenska ESF-rådet fick mycket positiv press.

Analys av måluppfyllelse

Det är Svenska ESF-rådets bedömning att delmålet är uppfyllt under budgetåret 2008.



2.9 Prestation: Samverkan

Delmål 7: Nära samverkan med Nutek		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Korsfinansiering: ERUF-medel som används i ESF-projekt i förhållande till totalt använt belopp för projektfinansiering	Maxvärde 10 procent (15 procent vid storstadssatsning)	0,2 procent
Antal gemensamma kompetensutvecklingsinsatser	Tillräcklig grad	Inga på myndighetsgemensam nivå. Några på regional nivå.
Antal gemensamma produkter	Tillräcklig grad	Se rapport dnr 2008-01646

Analys av måluppfyllelse

Regeringen har i regleringsbrevet för Svenska ESF-rådet respektive Nutek år 2008 gett myndigheterna i uppdrag att gemensamt redovisa hur myndigheterna samverkar med varandra. En rapport per den 30 maj 2008 presenterade uppnådda resultat till följd av samarbetet kring bl.a. programetablering, utvärdering, kommunikation, ekonomi och juridik²⁴. Under hösten 2008 har samarbetet fokuserats mer mot frågor kring genomförandet av respektive program.

Under 2008 har två gemensamma möten med Nutek där sakansvarig personal från båda myndigheterna fanns representerade²⁵. Huvudfokus på dialogen var utvecklingsområden kring det fortsatta samarbetet såsom effektivisering av beredningsrutiner och gemensamt förhållningssätt gentemot strukturfondspartnerskapen mot bakgrund av Sweco Eurofutures utvärdering²⁶. Ett antal myndighetsgemensamma arbetsgrupper har därefter bildats.

Ett ytterligare område för samverkan har kretsats kring den sociala ekonomin. Svenska ESF-rådet har utpekats som en viktig aktör i samband med Arbetsförmedlingens uppdrag att ansvara för jobb- och utvecklingsgarantins tredje fas. Den 1 december 2008 hölls en workshop med representanter från sociala ekonomin i syfte att se på förutsättningarna för arbetslösa att komma in på arbetsmarknaden²⁷.

²⁴ Samverkan mellan Nutek och Svenska ESF-rådet (dnr 2008-01646).

²⁵ Dagordning möte den 7 november med Svenska ESF-rådet och Nutek.

²⁶ Sweco Eurofutures, rapport 1 "Samverkan för ökad kund- och uppgiftsfokus.

²⁷ Inbjudan workshop, "Mer samarbete och nya möjligheter till fler jobb" den 1 december 2008.

När det gäller möjligheten att korsfinansiera 15 procent av ERUF-medel i socialfondsprojekt uppgick beloppet år 2008 till 2,9 miljoner kronor vilket motsvarar 0,2 procent av det beslutade beloppet

Under 2008 har ett samarbete inletts för en gemensam kompetensutveckling för myndigheternas ekonomer respektive granskare. På regional nivå har myndigheterna ofta daglig kontakt.

Det är Svenska ESF-rådets bedömning att målsättningen att ha en nära samverkan med Nutek är delvis uppnått under budgetåret 2008.

Nära samarbete med övriga SOLID-fonder och Svenska ESF-rådet

I rättsakten (2007/435/EG) stipuleras det att Integrationsfonden ska komplettera åtgärder i Socialfonden och Flyktningfonden. Ett samarbete har initierats med de fonder som ingår i ramprogrammet för solidaritet och hantering av migrationsströmmar; SOLID, Flyktningfonden, Återvändandefonden och Gränsfonden. Exempel på frågor som har diskuterats är målgrupper, finansiering, spridning och information. Ett möte ägde rum under hösten 2008 och målet är fyra årliga möten.

Delmål 8: Nära samverkan med Övervakningskommittén		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Övervakningskommitténs upplevda nytta av samverkan	100 procent	Uppgift saknas

Analys av måluppfyllelse

Mätetalet berör ledamöternas upplevda nytta med en enkät som grund. Med hänsyn till att föreliggande modell för resultatredovisning används första gången för 2008 års rapport, kommer en sådan enkät att göras för 2009 års resultatredovisning. En analys av måluppfyllelse för mätetalet kan därför inte redovisas.

Nära samverkan med Nationell samrådskommitté för Integrationsfonden

Den Nationella samrådskommittén för Integrationsfonden ska ge synpunkter kring övergripande frågor för genomförandet av programmet och är rådgivande när det gäller flerårigt program och de årliga programmen.²⁸ Den 1 december 2008 fattades ett formellt beslut att Integrationsfonden ingår i Samrådskommittén.

²⁸ Förslag till strategi för Nationell samrådskommitté SOLID programmet.



Delmål 9: Nära samverkan med strukturfondspartnerskapen		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Strukturfondspartnerskapen upplever att de får professionellt underlag	100 procent	Uppgift saknas

Analys av måluppfyllelse

En analys av måluppfyllelse av mätetalet för delmål 9 fordrar ett underlag i form av en enkät till ledamöterna i strukturfondspartnerskapen. En sådan första enkät kommer att genomföras första gången år 2009.

Nära samverkan med expertgrupp för Integrationsfonden

För Integrationsfonden har en expertgrupp initierats och upparbetats under budgetåret 2008. Expertgruppen kommer att säkerställa en insyn i programverksamheten samt bistå vid projekturvalet.

2.10 Stödverksamhet: Ärendehanteringssystemet EBS

Delmål 5: Användarvänligt system		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Mätningar användare av projektrummet; projekt, strukturfondspartnerskapen, medarbetare	Bättre än föregående mätning	Uppgift saknas
Mängd ansökningar som hanteras i EBS i förhållande till pappersansökningar	Större än föregående mätning	41 procent

Analys av måluppfyllelse

Utbildningar i ärendehanteringssystemet EBS har genomförts på Svenska ESF-rådets regionkontor under september och oktober 2008. Efterföljande utvärdering av utbildningsinsatserna visade att majoriteten av deltagarna bedömde att utbildningen bidragit till att underlätta det dagliga arbetet samt att kunskapen om EBS och Projektrummet har ökat²⁹.

²⁹ Elektronisk utvärdering av EBS-utbildning (framtagen via Webropol).



Utbildningsmaterial har framtagits till strukturfondspartnerskapen när det gäller deras åtkomst till EBS.

Per den 12 december 2008 har det kommit in 1 296 ansökningar i Projektrummet, vilket motsvarar över 41 procent av samtliga 3 110 inkomna ansökningar³⁰. Denna siffra bedöms vara förhållandevis hög med tanke på att Projektrummet driftsattes den 25 mars 2008.

En analys av måluppfyllelse av mätetalet för delmål 5 fordrar ett underlag i form av en enkät till användare av projektrummet. En sådan enkät planeras under 2009.

Delmål 6: Robust system		
Mätetal	Sökt utfall	Utfall
Antal oplanerade driftsstopp	Upptid 98,5 procent eller mindre än föregående mätning	99,9 procent
Antal anmälda fel genom samtal i Helpdesk	Färre än vid föregående mätning	126

Analys av måluppfyllelse

Från den 25 mars 2008 har ärendehanteringssystemet EBS använts som verksamhetssystem för handläggare och bidragssökande. Under året har utveckling och driftsättning av IT-systemet i stort sett skett parallellt. Under dessa nio driftsmånader har följande typer av fel noterats.

Systemfel: **90**

Användarfel: **36**

Totalt: **126**

Vi kan notera att antalet systemfel minskat under hösten. Med hänsyn tagen till att fler använder EBS och att allt fler ansökningar sker elektroniskt så är den sammanvägda bedömningen att systemet har blivit alltmer robust under verksamhetsåret.

Enligt den tillgänglighetsmätning som utförts har systemet nästan inte haft några oplanerade driftsstopp under år 2008.

Analysen av utfallen är att ärendehanteringssystemet EBS väl uppfyllt målet robust IT-system både vad det gäller antal fel och tillgänglighet under 2008.

³⁰ Statistiken är framtagen från Svenska ESF-rådets rapportgenerator.



2.11 Produktionsresurs: Förvaltningsmedel

Delmål 4: Effektivt användande av tillgängliga medel			
Mätetal	2008	2007	2006
Förvaltningskostnad per utbetalad krona (kr)			
Totalt	0,06	0,08	0,08
Socialfonden	3,55	0,00	0,00
Integrationsfonden	0,00	0,00	0,00
Mål 3	0,05	0,07	0,07
Equal	0,17	0,14	0,16
Förvaltningskostnad per intecknad krona (kr)			
Totalt	1,71	2,44	0,06
Socialfonden	0,07	0,00	0,00
Integrationsfonden	0,00	0,00	0,00
Mål 3	1,03	2,08	0,05
Equal	0,00	6,43	0,17
Driftskostnad (tkr)			
Totalt	146 554	191 218	134 871
Per årsarbetskraft	894,0	1 093	808
Lokalkostnad (tkr)			
Totalt	8 752	14 377	8 465
Per årsarbetskraft	53,4	82,2	50,7
IT-kostnad			
Totalt	5 684	10 866	9 593
Per årsarbetskraft	34,7	62,1	57,5



Förvaltningskostnad per utbetalad programkrona

De första projektbesluten i det nya socialfondsprogrammet togs i april 2008. Totalt bifölls 914 projekt under år 2008 med ett sammanlagt stöd från Socialfonden på 1 577 miljoner kronor. Förvaltningskostnaden per utbetald krona kan uppfattas vara hög eftersom förvaltningsorganisationen var fullt utbyggd när utlysningarna inleddes. I takt med att allt fler projekt kommer i gång med rekvireringen av medel kommer förvaltningskostnaden att sjunka. Mål 3 och Equal är i slutfasen vilket gör att någon generell analys inte går att göra. När det gäller Integrationsfonden har inga programmedel utbetalats.

Förvaltningskostnad per intecknad programkrona

Målsättningen för intecknade programmedel år 2008 har uppnåtts. Det är viktigt att ha en hög beslutstakt i programmets inledning för att kunna återsöka medlen från Europeiska kommission inom utsatt tid. Det finns inga intecknade programkronor på Integrationsfonden och Equal för budgetåret 2008.

Utbetalade och intecknade programkronor

År 2008 präglas av såväl avslut av programperioden 2000-2006 som påbörjande av programperioden 2007-2013. Utbetalade respektive intecknade programkronor för respektive program motsvarar därför långt ifrån ett normalår.

Verksamhetskostnader inklusive lokal- och IT-kostnader

Totala verksamhetskostnader uppgick år 2008 till 153 538 tkr jämfört med 162 944 tkr år 2007 efter rensning av anslagsavräknade och periodiserade omställningskostnader. Minskningen om 9 406 tkr förklaras främst av färre antal årsarbetare (-11 st) samt lägre lokalkostnader till följd av successiv avveckling av kontor. IT-kostnaderna minskade samtidigt med 5 182 tkr, varav IT-drift och IT-kommunikation med 2 607 tkr.

Analys av måluppfyllelse

Det är Svenska ESF-rådets bedömning att målsättningen av effektivt användande av tillgängliga förvaltningsmedel har uppnåtts under budgetåret 2008.

2.12 Produktionsresurs: Kompetens

Delmål 1: Rätt avvägd personalresurs						
Mätetal	Sökt utfall	Utfall per 31/12 2008			Kommentar/ bilage- hänvisning	
Löne- kostnader i förhållande till totala kostnader per enhet	Erfarenhetsbase rat värde som får stå för "rätt avvägd" Följa budget	Ö Norrland	80 procent		Se underlag. ³¹ Med lönekostnader avses: Löner och arvoden Kostnadsersättn o naturaförmåner Lagstadgad arbetsgivaravgift o pensionspremie Pensionskostnader	
		M Norrland	85 procent			
		N Mellansv	76 procent			
		Stockholm	67 procent			
		Ö Mellansv	80 procent			
		Västsverige	78 procent			
		Småland Ö	83 procent			
		Sydsverige	72 procent			
		Ek p gransk	89 procent			
Kostnader för externa konsulter i förhållande till totala kostnader	Erfarenhets- baserat värde som får stå för "rätt avvägd"		43,8 procent i förhållande till totala personal kostnader 93,4 milj. 41 milj. externt köpta tjänster		Uppföljningssystem av mätetalet under utveckling. Se nedan	
Anställda (A) i förhållande till utlyst (U) belopp	Erfarenhets- baserat värde som får stå för "rätt avvägd"	Regionala enheter	A: 71	U: 2771.3	% 39	Se underlag. 32 " = mkr Jfr av antal anställda vad gäller nationella respek- tive regionala utly- sningar är inte i paritet.
Anställda (A) i förhållande till inkomna registrerade	Erfarenhets- baserat värde som får stå för "rätt avvägd"	Regionala enheter	A: 71	IR: 3288	46,3	Se underlag. ³³

³¹ Se underlag: Mätetal – lönekostnader i förhållande till totala kostnader per enhet.

³² Se underlag: Anställda (A) i förhållande till utlyst (U) belopp per enhet. Anställda (A) i förhållande till inkomna registrerade (IR) ansökningar.

Delmål 1: Rätt avvägd personalresurs					
Mätetal	Sökt utfall	Utfall per 31/12 2008			Kommentar/ bilage- hänvisning
(IR) ansökningar					
Personal- rörlighet (andel som börjat, andel som slutat, andel nyanställda minus andel som slutat)	Erfarenhets- baserat värde som får stå för "rätt avvägd"	Andel som börjat:	27 totalt varav 19 rekryterats externt och 8 internt.		Utfallet redovisar endast rörlighet i organisation för 2007-2013. Utfall av andel som slutat är ej inkl tjänstlediga för annat arbete. I utfall av andel som börjat ryms ett stort antal vikariat för bl.a. tjänstlediga och föräldralediga.
		Andel som slutat:	10 personer		
		Andel nyanställda minus andel som slutat:	17 personer		
Åldersstruktur	Erfarenhets- baserat värde som får stå för "rätt avvägd"	< 30 år	8 (6 procent)		Se underlag. ³⁴
		30-49 år	57 (44 procent)		Utfallet redovisar endast åldersfördelning i organisation för 2007-2013.
		> 50 år	65 (50 procent)		
Könsstruktur	Erfarenhets- baserat värde som får stå för "rätt avvägd"	Chefer	K: 10 (67 procent) M: 5 (33 procent)		Se underlag. ³⁵ Utfallet redovisar endast könsstruktur i organisation för 2007-2013
		Nationella samordnare	K: 4 (50 procent) M: 4 (50 procent)		
		Regionala samordnare	K:28 (57 procent) M:21 (43 procent)		
		Controllers	K: 5 (62,5 procent) M: 3 (37,5 procent)		

³³ Se underlag: Anställda (A) i förhållande till utlyst (U) belopp per enhet. Anställda (A) i förhållande till inkomna registrerade (IR) ansökningar.

³⁴ Se underlag: Åldersstruktur utifrån personalförteckning Svenska ESF-rådet.

³⁵ Se underlag: Könsstruktur utifrån personalförteckning Svenska ESF-rådet.



Delmål 1: Rätt avvägd personalresurs				
Mätetal	Sökt utfall	Utfall per 31/12 2008		Kommentar/ bilage- hänvisning
		Ekonomer	K: 13 (65 procent) M: 7 (35 procent)	
		Adm funkt	K: 11 (79 procent) M: 3 (21 procent)	

Analys av måluppfyllelse

Delmålet Rätt avvägd personalresurs visar ambition att finna en väl avvägd balans mellan andel personalresurser och myndighetens uppdrag, totala resurser och belastning.

Personalresurserna för 2008 har fördelats mellan omfattande leveranskrav i Socialfonden och programstart för Integrationsfonden. Dessutom har verksamheten hanterat fullföljande och avslut av programperioden 2000-2006 och successivt avtackat ca 70 medarbetare som varit i omställning sedan 2007.

Avslutsarbetet visade sig vara mer omfattande än planerad prognos, vilket inneburit beslut om förskjutna uppsägningar för vissa nyckelpositioner.

Myndighetens inköp av externa konsultinsatser pekar på att det funnits behov av externt specialiststöd under uppbyggnadsskedet. Att rekrytera personal med expertkompetens för avgränsade uppgifter är kostsamt och främjar inte målsättningen att ha en rätt avvägd personalresurs totalt sett efter verksamhetens behov. Av summan köpta tjänster 41 miljoner kronor utgör IT-tjänster 19 miljoner kronor.

En analys över såväl personalrörlighet som åldersstruktur kommer bli intressant när utfallen kan följas över tid. För 2008 kunde en tydlig ökning av rörlighet noteras snart efter att inplaceringarna i myndighetens nya organisation var klara. En hög andel föräldraledigheter skapade vakanser i form av vikariat. Kommenteras bör att det redovisade värdet i åldersgruppen > 50 år domineras av medarbetare födda 1950-1959. Myndigheten kan därmed inte sägas stå inför en större generationsväxling de närmaste åren, men kommer följa hur fördelningen mellan olika ålderskategorier utvecklas och vid behov skapa system för eventuell kompetensöverföring utifrån ålder och erfarenhet.

För att uppnå en balanserad könsstruktur har myndigheten under 2008 i bred samverkan tagit fram policy och plan för likabehandling³⁶. I planen finns ett mål att eftersträva jämn könsfördelning, minst 60/40 inom Svenska ESF-rådet som helhet.

³⁶ Se underlag: 1) Likabehandling – policy och rutin. 2) Plan för likabehandling.

Det är Svenska ESF-rådets bedömning att ytterligare erfarenheter från genomförandet av uppdraget krävs för att kunna svara på om delmålet rätt avvägd personalresurs är uppfyllt.

Delmål 2: Ändamålsenlig kompetens			
Mätetal	Sökt utfall	Utfall per 31/12 2008	Kommentar/ bilagehänvisning
Andel medarbetare som har individuella mål och utvecklingsplaner	100 procent eller större än vid föregående mätning	Ca 80 procent	Se underlag. ³⁷
Andel nyanställda medarbetare som fått myndighetsgemensam introduktion första anställningsåret	100 procent eller större än vid föregående mätning	Uppgift saknas	Se underlag. ³⁸ Den gemensamma definitionen av "myndighetsgemensam" är oklar, vilket avspeglar utfallsredovisningen.
Andel medarbetare som deltagit i myndighetsgemensam kompetensutveckling	100 procent eller större än vid föregående mätning (eller i förhållande till behov)	100 procent	Se underlag. ³⁹

Analys av måluppfyllelse

Målet ändamålsenlig kompetens visar myndighetens ambition att ha rätt kompetens för att möta de verksamhetskrav som myndigheten har inom ramen för sitt uppdrag. Ändamålsenlig kompetens uppnås i denna definition genom att ansvariga för olika verksamheter definierar kompetensbehov utifrån behov, utvecklar individers kompetens och systematiskt analyserar och utvecklar fysiska, psykiska och sociala arbetsförhållanden.

³⁷ Se underlag: 2008 - Sammanställning av enheternas redovisade uppfyllelse av delmålet "Ändamålsenlig kompetens".

³⁸ Se underlag: 2008 - Sammanställning av enheternas redovisade uppfyllelse av delmålet "Ändamålsenlig kompetens".

³⁹ Se underlag: 2008 - Sammanställning av enheternas redovisade uppfyllelse av delmålet "Ändamålsenlig kompetens".

Mätetalen visar att myndigheten har goda förutsättningar att uppnå delmålet och redovisar också ett gott kvantitativt resultat. Bedömningen är därför att delmålet är delvis uppnått för budgetåret 2008. Fortsatt kompetensutveckling är en förutsättning för att säkerställa kvaliteten i genomförandet av programmet och nå en ändamålsenlig kompetens. För verksamhetsåret 2008 har syftet med den myndighetsgemensamma kompetensutvecklingen varit att samtliga medarbetare ska dela en gemensam bild av socialfondsprogrammet, ett ärendes gång samt att respektive funktion ska finna en stabil identitet i sin roll i den nya organisationen. Samtliga medarbetare ska ha god kunskap om regelverk, verktyg och relationer med externa roller. Medarbetarens individuella behov har identifierats i individuella mål och individuella utvecklingsplaner och det myndighetsgemensamma behovet har tryggats genom utvecklingsdagar för kärnverksamhetens yrkesroller⁴⁰.

Delmål 3: Attraktiv arbetsplats			
Mätetal	Sökt utfall	Utfall per 31/12 2008	Kommentar/bilagehänvisning
Antal ansökningar vid nyrekrytering	Erfarenhetsbaserat värde som får stå för "attraktiv"	33 utlysta tjänster	Se underlag. ⁴¹
NMI nöjd medarbetarindex	Bättre än föregående mätning	Uppgift saknas	Se underlag. ⁴² Istället för medarbetarundersökning genomfördes våren 2008 en webb-baserad medarbetardialog som underlag inför årets utvecklingsarbete.
Sjukfrånvaro och frisktal	Bättre än vid föregående mätning	Tidsanvändningsstatistik för år 2008 ⁴³ .	
Mål utifrån diskrimineringslagstiftningen	Bättre än föregående mätning	Uppgift saknas	

⁴⁰ Utbildningsaktiviteter, inbjudan och utvärdering.

⁴¹ Se underlag: Sammanställning över utlysta tjänster och antal ansökningar vid nyrekrytering 2008.

⁴² Se underlag: Webbaserad medarbetardialog – frågeunderlag och resultat.

⁴³ Se underlag: Tidsanvändningsstatistik för år 2008.



Analys av måluppfyllelse

Att såväl internt som externt vara en attraktiv arbetsplats främjar att verksamheten kan behålla och attrahera ändamålsenlig kompetens vilket är en av grundförutsättningarna för uppfyllelse av verksamhetsmålen.

Intresset för att söka lediga tjänster vid myndigheten visar att Svenska ESF-rådet är en attraktiv arbetsplats. Många, såväl externa som interna, kvalificerade sökande har visat mycket stort intresse då Svenska ESF-rådet annonserat om lediga befattningar.

Internt har myndigheten under året genomfört ett stort utvecklingsarbete med bl.a. verksgemensamma utvecklingsprojekt som lagt grunden för fortsatt attraktivitet för innevarande programperiod - Svenska ESF-rådets värdegrund, reviderad arbetsmiljöpolicy, rutiner och plan för systematiskt arbetsmiljöarbete⁴⁴ samt policy, rutiner och plan för likabehandling.

Myndigheten har under 2008 inte genomfört någon medarbetarenkät den kommer att göras under våren 2009.

Hösten 2008 erbjöds samtliga medarbetare vid Svenska ESF-rådet en friskprofilsundersökning. Friskprofilen är en metod som kartlägger de viktigaste faktorerna som har betydelse för hälsan. Rapport över myndighetens resultat kommer februari 2009. Analys över såväl frisk- och sjuktal som myndighetens likabehandlingsarbete kommer bli intressant när utfallen kan följas över tid. Myndigheten har i sitt arbetsmiljöarbete en ambition att mätning av sjukfrånvaro och frisktal baseras på hälsorelaterade nyckeltal och planerar också att 2010 ha en fullt utvecklad uppföljning av myndighetens strategiska likabehandlingsarbete då en likabehandlingsrapport ska vara framtagen som en integrerad del i övrig verksamhetsstyrning.

Det är Svenska ESF-rådets bedömning att delmålet i huvudsak har uppnåtts under budgetåret 2008.

⁴⁴ Arbetsmiljöpolicy för Svenska ESF-rådet.



3. Resultatredovisning för avslutsarbetet programperioden 2000-2006

Svenska ESF-rådet skall säkerställa ett avslut av programmen Mål 3 och Equal enlighet med gällande EG-regler.

3.1 Mål 3

Programperioden för Mål 3 avslutades år 2006 och projektverksamheten pågick fram till december 2007. I syfte att säkerställa och tydliggöra fullföljandet av Mål 3 och det nya uppdraget avdelades särskilda resurser den 1 maj 2007 för en organisation med en nationellt ansvarig för fullföljandearbetet och en anställd inom respektive tidigare förvaltningsområde. Detta arbete avslutades den 31 maj 2008.

Omställningsarbetet som påbörjades under 2007 avslutades i maj 2008. Den 1 juni 2008 fanns 283 öppna projekt och 94 miljoner kronor att utbetala. Den 1 juni 2008 inrättades därför ett särskilt projekt för att samordna arbetet med avslutet av Mål 3 i hela landet. Den 31 december fanns 36 öppna projekt och 21,9 miljoner att utbetala.

3.2 Artikel 4

Det särskilda projekt som upprättades 2007 för att utföra kontroller i projekt enligt EG-förordning 438/2001 enligt Europeiska kommissionens krav avslutades i augusti 2008.

Kontrollerna har genomförts utifrån ett särskilt urval och med sådan kvalitet att de uppfyller kraven⁴⁵. Planerade 1 925 kontroller har genomförts inom projektets ram.

Fullfölja finansieringsplanerna

Med finansieringsplanen avses i detta avsnitt ESF-medel för insatsområdena 1, 2, 3 och 4 samt nationell offentlig medfinansiering för insatsområdena 1 och 4. Summan av dessa uppgår till 9 511 miljoner kronor.

Inget projekt inom Mål 3 tillåts ha projektavslut efter den 31 december 2007. Samtliga projekt är därmed avslutade i fysisk mening. Med "öppet ärende" menas att projektet/ärendet inte är avslutat i handläggarssystemet VM3, vilket krävs för att utfallet ska kunna behandlas statistiskt. Ett ärende kan inte avslutas i VM3 innan alla utbetalningar till projektet är gjorda och slutrapport har lämnats in. Utbetalningar kommer att pågå till och med mars 2009 varför det kommer att dröja till halvårsskiftet 2009 innan samtliga ärenden har avslutats och utfallet kan behandlas och presenteras statistiskt. Per den 31 december 2008 var antalet öppna ärenden 31 och preliminärt

⁴⁵ Granskning av den interna styrningen och kontrollen avseende ESF-rådets Artikel 4 projekts arbete, utifrån artikel 4 i förordningen (EG) nr 438/2001.



återstår det cirka 10 miljoner kronor att utbetala. Den handfull öppna ärenden som kvarstår är för närvarande föremål för olika rättsliga prövningar.

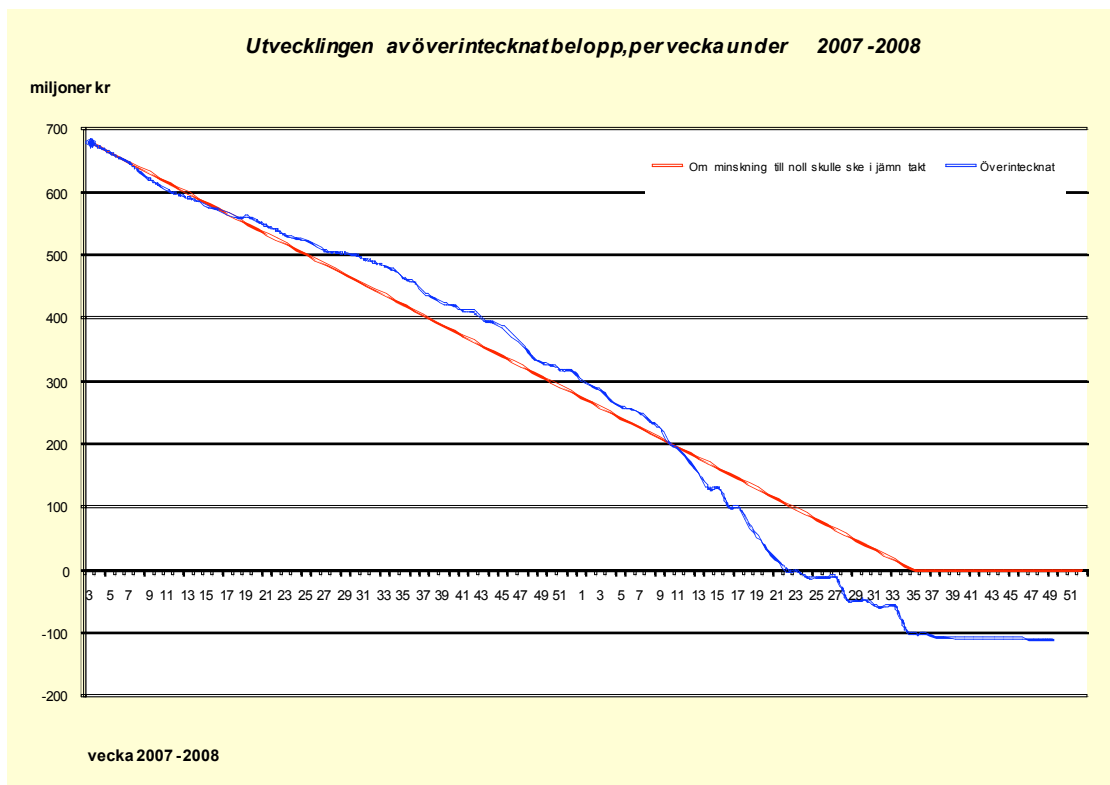
I Svenska ESF-rådets modell för uppföljning av beslutade medel inom Mål 3 beräknas inteckningsgraden, som är andelen intecknade medel i förhållande till finansieringsplanen. Intecknade medel avser samtliga ärenden, såväl öppna som avslutade. Det är vanligt att projekt av olika anledningar inte utnyttjar hela sin tilldelade budget, det vill säga det förekommer återflöde. Vid beräkning av intecknade medel för öppna ärenden diskonteras därför det beviljade stödet med en diskonteringsfaktor. Denna diskonteringsfaktor, som i den fortsatta texten benämns "nyttjandegrad", är den förväntade graden av projektens nyttjande av beviljat stöd och beräknas separat för varje åtgärd.

Nyttjandegraden baseras på historiska data om utbetalningsmönstret för respektive åtgärd och uppdateras löpande. För de projekt inom åtgärderna 2:2 Ökad anställbarhet och 3:1 Integration och mångfald samt delåtgärden U1:1b Kompetens inom sakområdena mångfald, tillgänglighet och jämställdhet baseras nyttjandegraden på individuella bedömningar av utfallet för varje projekt efter inventeringar som gjordes under de första månaderna 2007. Intecknade medel netto beräknas genom att, för respektive åtgärd, multiplicera beviljat stöd i öppna ärenden med nyttjandegraden och därtill addera utbetalat belopp i samtliga avslutade ärenden. Intecknade medel brutto definieras som intecknade medel enligt ovan men utan multiplicering med nyttjandegraden, dvs. utan hänsyn taget till förväntat återflöde i öppna ärenden.

Balansering av finansieringsplanen

Sista datum för projektslut var satt till den 31 december 2007 och sista datum för rekvisering av projektmedel har varit den 31 mars 2008.

Under 2007 och 2008 har veckovis uppföljning av finansieringsplanen gjorts enligt ovanstående teknik. Inteckningsgraden har under året minskat kontinuerligt då ärenden avslutats och eventuellt återflöde kunnat konstateras. Överinteckningen har under året övergått från en överinteckning vid årsskiftet 2007/2008 på 317 miljoner till att inteckningen av finansieringsplanen den 31 december 2008 är cirka 98 procent. Av figur 1 framgår hur den kontinuerligt har minskat under året. Figur 2 visar rekvisering av medel till Europeiska kommissionen för det Svenska Mål 3 programmet t.o.m. 2008.

Figur 1. Utvecklingen av det överintecknade beloppet under 2008



Figur 2. Rekvisering av medel till EU-kommissionen för det svenska Mål 3 programmet till och med år 2008, euro per 31/12 2008

Begärda medel från kommissionen			Utbetalda medel från kommissionen		
SEK	Euro	Datum	SEK	Euro	Datum
Förskott	-	-	233 599 631,19	26 163 368,00	2001-01-11
Förskott	-	-	239 080 856,78	26 163 368,00	2001-03-16
214 953,90	25 052,00	2002-03-12	235 020,33	25 052,00	2002-05-08
525 986 872,42	56 970 431,50	2002-11-07	521 888 983,98	56 964 207,95	2003-01-14
894 395 720,04	97 090 698,91	2003-10-31	873 565 012,08	96 350 853,37	2003-12-22
83 671 987,00	9 099 475,29	2003-12-12	83 929 010,34	9 099 475,29	2004-02-26
992 703 344,09	108 689 353,81	2004-10-29	882 636 573,94	98 500 850,82	2004-12-13
-93 757 191,49	-10 265 311,00	2004-10-29		0,00	
110 239 546,78	12 050 071,46	2004-12-10	108 474 743,28	12 050 071,46	2005-01-03
	136 807 684,56	2005-10-24	1 290 903 907,88	137 256 537,09	2005-12-05
	97 233 042,31	2006-10-31	877 173 346,16	97 453 450,86	2006-12-21
	116 635 250,47	2007-10-31	1 100 679 160,76	116 635 250,47	2007-12-12
	53 940 329,30	2008-05-19	511 676 507,35	53 940 329,30	2008-07-16
2 513 455 232,74	678 276 078,61		6 723 842 754,07	730 602 814,61	

(Rekviserade medel av AMS år 2008 Mål 3)

3.3 Equal

I juni 2008 etablerades ett avslutsprojekt för Equal. På samma sätt som för Mål 3 har en särskild fullföljandeorganisation funnits för Equalprogrammet 1 maj 2007-31 maj 2008. Projektet bemannades med en avslutsansvarig och en administratör. Tidigare handläggare för Equal, fyra stycken, hade kvar ett visst ansvar för att avsluta sina ärenden.

Svenska ESF-rådets arbete med Equal programmet har under året huvudsakligen ägnats åt granskning och utredning av ärenden, deltagande vid revisioner samt europeiska Equal-arrangemang, säkerställa arkiveringen av Equal ärenden, svara på rapporter och påbörja skrivandet av Equals slutrapport.

Samtliga utvecklingspartnerskap avslutade sin verksamhet under 2007. De åtta temagrupperna som arbetat med spridning och påverkan utifrån de erfarenheter och resultat som skapas i utvecklingspartnerskapen avslutade sin verksamhet i april 2008, dock inte med stöd från Socialfonden, utan endast med svensk medfinansiering.



Sammanlagt har det under 2008 betalats ut cirka 87,1 miljoner kronor jämfört med 207,8 miljoner kronor året innan. Under Equals programperiod har vid 2008 års utgång cirka 798,5 miljoner kronor utbetalats inklusive det tekniska stödet, TA. Medfinansieringen uppgick per den 31 december 2008 till ca 806,7 miljoner kronor⁴⁶. Detta överträffar minimikravet på 50 procent medfinansiering i finansieringsplanen på programnivå.

Tabell 3. Rekvisitioner av medel till EU-kommissionen för det svenska Equal-programmet till och med år 2008, euro⁴⁷

Finansieringsplan				Rekvisitioner	
År	Årsvis	Ackumulerat	Förfallodatum enligt n+2-regeln	Årsvis (t.o.m. 2006)	Ackumulerat
2001	13 200 000,00	13 200 000,00	2003-12-31	16 218 173,39 ^(x)	16 218 173,39
2002	14 576 000,00	27 776 000,00	2004-12-31	12 664 542,81	28 882 716,20
2003	14 536 000,00	42 312 000,00	2005-12-31	14 822 826,02	43 705 542,22
2004	14 809 461,00	57 121 461,00	2006-12-31	13 469 008,07	57 174 550,29
2005	15 141 054,00	72 262 515,00	2007-12-31	16 308 327,32	73 482 877,61
2006	15 459 712,00	87 722 227,00	2008-12-31	9 853 238,04	83 336 115,65

(x) I denna rekvisition inräknas det förskott som Europeiska kommissionen regelmässigt betalar vid programstart.

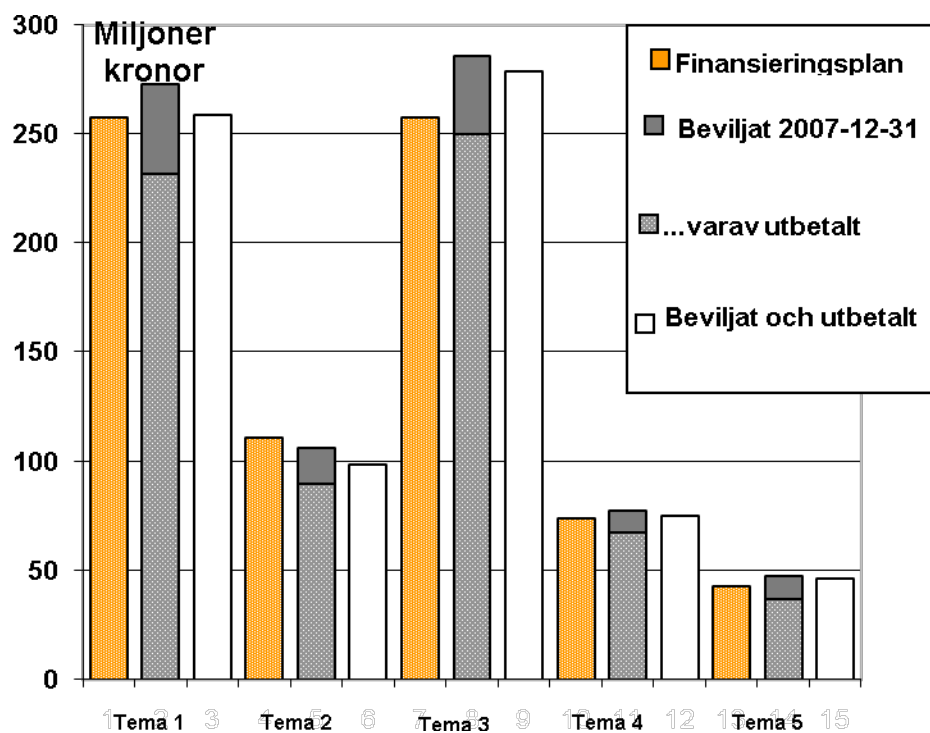
Ett av Equals mål för 2006 var att inteckna finansieringsplanen så att någon ytterligare utlysning inte skulle behöva göras. Vid en bedömning av de återflöden av outnyttjat ESF-stöd som tidigare skett i Equal, gjordes en kalkylerad överbokning i mars 2006 på cirka 11 procent.

Svenska ESF-rådets bedömning är att den slutliga överbokningen för Equal kommer vara cirka 1,7 procent, då återflödet har varit lägre än beräknat. Detta innebär att Svenska ESF-rådet kommer överskrida finansplanen med ca 14 miljoner kronor.

⁴⁶ AMS REP-avstämning per tema den 31 december 2008

⁴⁷ AMS rekvirerade medel år 2008 Equal

Figur 3. Beviljade och utbetalda medel per tema inom Equal per den 31 december 2008 (utan TA)⁴⁸



Tabell 3. Beviljade och utbetalade medel per tema inom Equal per den 31 december 2008 (utan TA)

	Utbet. 2007-12-31 i % av fin.plan	Bev. 2007-12-31 i % av fin.plan	Utbet. 2008-12-31 i % av fin.plan	Bev. 2008-12-31 i % av fin.plan
Tema I	90,0%	105,9%	100,4%	100,4%
Tema II	79,1%	95,9%	88,8%	88,8%
Tema III	96,5%	110,8%	108,2%	108,2%
Tema IV	91,1%	104,6%	101,5%	101,5%
Tema V	79,7%	110,1%	108,5%	108,5%
TOTALT	90,1%	106,2%	101,9%	101,9%

⁴⁸ Beviljat och utbetalt per tema 31 december 2008.



Analys av måluppfyllelse

Svenska ESF-rådets internrevision har i årsrapporten för 2008 gjort följande bedömning:

Slutsatsen är att resultatet av granskningen av rutiner i handläggningen visar att samtliga delprocesser fungerat i stort sett i enlighet med regler och riktlinjer även i slutfasen av programperioden. Sammanfattningsvis bedöms internkontrollen inom fullföljandeorganisationen 2008 i uppdraget att avsluta Mål 3 i programperiod 2000-2006 som i huvudsak tillfredsställande.⁴⁹ Det är myndighetens bedömning att avslutsarbetet har genomförts på ett sådant sätt att målet kan anses uppnått.

⁴⁹ Årsrapport 2008 avseende internrevision inom Svenska ESF-rådet.

4. Redovisning av modell för uppföljning och utvärdering

Svenska ESF-rådet har i enlighet med det Nationella strukturfondsprogrammet ansvar för att i samråd med Övervakningskommittén ta fram en plan för utvärderingsaktiviteter av Socialfonden. Den 23 november 2007 beslutade Övervakningskommittén om del 1 till 3 och den indikativa tidplanen i enlighet med den föreslagna planen för uppföljning och utvärdering. Vid nästkommande möte fattades ett sammantaget beslut om planen som kommer ske i fyra steg.

Den första delen av programutvärderingen (relevans och konsistens 1 och 2) sker i samverkan med Regionalfonden (Nutek). Utvärderingsuppdraget har genom upphandling tilldelats Sweco Eurofutures som startade sitt uppdrag våren 2008 och kommer att arbeta fram till oktober 2010.

Därutöver har Svenska ESF-rådet påbörjat en upphandling av ytterligare utvärderingsresurser som kommer att koncentrera sitt arbete till steg 3 och 4 enligt utvärderingsplanen, se nedan.

Metod och innehåll

Programutvärderingen innefattar följande fyra delar som kommer att kunna bidra till att tydliggöra mervärdet av socialfondsstödet:

- 1) Stödets relevans, hur arbetet koncentrerats på de viktigaste områdena med koppling till programmets mål, de fyra riktlinjerna och indikatorerna.
- 2) Stödets konsistens, hur insatserna relateras till den nationella och europeiska sysselsättningsstrategin⁵⁰ med avseende bl.a. på nyskapandet. Organisering av genomförande, ansvarsfördelning, riktlinjer, urvalskriterier och informationsinsatser är också viktiga aspekter som kommer att belysas utifrån programmets mål, riktlinjer och indikatorer.
- 3) Stödets effekter, bedömning av i vilken grad iakttagna resultat är effekter av programmet. Arbetet med jämställdhetsintegrering och tillgänglighet för personer med funktionshinder kommer även att utvärderas.
- 4) Stödets effektivitet, genomförande av en effektivitetsanalys

Utvärdering på projektnivå

Den uppföljning och utvärdering som görs inom ramen för projekten syftar till att stimulera till reflektion och lärande under arbetets gång, utveckling av processen, styrning av den fortsatta verksamheten och för en värdering av framkomna resultat under projektiden. I resultaten ingår även effekterna av projektens arbete med

⁵⁰ I enlighet med artikel 4.5 i Europaparlamentets och Rådets förordning (EG) 1081/2006.



jämställdhetsintegrering och tillgänglighet för personer med funktionshinder⁵¹. Vilken information som projekten skall rapportera samt former för detta har utvecklas av den förvaltande myndigheten bl.a. utifrån de indikatorer som är formulerade för programmet.⁵²

4.1 Rapportering av indikatorerna

Indikatorerna som finns definierade i programdokumentet för Socialfonden ligger till grund för rapportering från uppföljnings- och utvärderingssystemet. Det är av central betydelse att indikatorerna är en naturlig del av den pågående programutvärderingen (on-going evaluation)⁵³. Det har varit nödvändigt att operationalisera indikatorerna ytterligare samt bestämma hur data ska samlas in. Flera mål och indikatorer kräver inhämtning av känslig information om projektdeltagare där t.ex. löpande dokumentation sker av deltagares närvaro.

För att skydda personlig integritet, säkerställa sekretessen i hanteringen av uppgifter och minimera belastningen på projektägare samarbetar Svenska ESF-rådet med Statistiska centralbyrån (SCB) som inhämtar projektdeltagarnas personnummer, antalet deltagartimmar per månad och eventuella avbrottsorsaker. Med hjälp av personnummer kan SCB hämta information från andra register och aggregera resultat och indikatorer till myndigheten. Uppgifterna ligger sedan som grund för de rapporter som ska lämnas till Europeiska kommissionen och Arbetsmarknadsdepartementet. Alla uppgifter som lämnas till Svenska ESF-rådet avidentifieras av SCB.

⁵¹ I enlighet med artikel 4.5 i Europaparlamentets och Rådets förordning (EG) 1081/2006

⁵² Nationellt strukturfondsprogram s 63-64

⁵³ Se vidare Indicative Guidelines on Evaluations Methods: Evaluation During The Programming Period, The new programming period, 2007-2013 European Commission DG Regional policy, .DG Employment, Social Affairs and Equal Opportunities: Working Document No. 5. *Indicators for monitoring and evaluation: a practical guide*. April 2007.



5. Redovisning av uppdrag

Förändringar av organisationen inför programperioden 2007-2013

Såsom tidigare redovisats i årsredovisningen för år 2007 fick Svenska ESF-rådet i slutet av år 2006 regeringens uppdrag att vara förvaltande och attesterande myndighet för Europeiska socialfonden under programperioden 2007-2013. I och med det nya uppdraget har myndigheten genomgått en mycket omfattande och komplex omstrukturering som redovisades i årsredovisningen för år 2007. Omstruktureringen har inneburit att bygga upp en ny administration med åtta verksamhetsorter i landet, ansvar för avslutsarbete för programperioden 2000-2006, nedläggning av ett 30-tal arbetsplatser, verksamhetsövergångar för personal från dåvarande Arbetsmarknadsstyrelsen (AMS) och länsstyrelser i norrlandslänen samt regionförbundet i Dalarna samt uppstart av nya myndighetsfunktioner (attesterande myndighet samt internrevision).

Den 1 januari 2007 omfattades 37 personer av verksamhetsövergång från AMS i samband med att utbetalningsfunktionen ingick i Svenska ESF-rådets nya uppdrag. Den 1 september omfattades totalt åtta personer av verksamhetsövergång från länsstyrelserna och Region Dalarna till Svenska ESF-rådet.

Parallellt med detta omställningsarbete har förberedelsearbete för den nya programperioden samt övertagande av Integrationsfonden ägt rum.

Myndighetens omstrukturering har inneburit att ca 70 anställda har gått i omställning efter den 1 juni p.g.a. arbetsbrist. De omfattades av Trygghetsavtalet och kunde därmed ta del av Trygghetsstiftelsens stöd och aktiviteter.

Omställningsarbetet har slutförts under budgetåret 2008 då berörda medarbetares anställningar upphörde den 31 maj. Från den 1 juni har 10 personer i olika perioder haft olika uppdrag och arbetat med avslutsarbetet av Mål 3 programmet 2000-2006. Den 31 december 2008 var tre personer kvar med detta uppdrag.



Omställningskostnaderna har uppgått till totalt 30 417 tkr fördelat enligt följande:

Kostnadsslag	2007	2008
Ersättningar för resor arbete-bostad	115	101
Ersättningar för bilkostnader	62	111
Ersättningar för dubbelt boende	53	121
Möten, externa konsulter mm	389	0
Hyreskostnader för outnyttjade lokaler	515	0
Lönekostnader för arbetsbefriad personal	10 096	0
Kostnader för pensionsersättning, 60-65 år	6 915	0
Kostnader för särskild pensionsersättning, 54-59 år	11 939	0
	30 084	333

Myndighetens omställningskostnader har huvudsakligen belastat 2007 års resultat. De ekonomiska kostnaderna till följd av förändringarna kring omställningsarbetet budgetåret 2008 är totalt 333 000 kr.

Myndighetens bedömning är att själva omställningsarbetet fungerat effektivt och enligt lagd plan. Ett 30-tal tidigare medarbetare har fått nytt arbete, en handfull har startat egen verksamhet, ett 15-tal uppbär pensionsersättning, några har fått ålderspension, två har fått uppskjuten uppsägning, två arbetar kvar med avslutsarbetet och en handfull studerar. Det betyder att några fortfarande söker nytt arbete.

Det är dock myndighetens bestämda uppfattning att det faktum att ett så omfattande omställningsarbete skett parallellt med ett omfattande avslutsarbete, uppbyggnad av nya myndighetsfunktioner och uppstarten av nya program har inneburit stora risker för kvalitén i genomförandet. Uppbyggnaden av regelverk och stödinstrument för de nya programmen liksom kompetensutveckling för medarbetarna i det nya programmet har kraftigt försenats p.g.a. att så stor andel av medarbetarna arbetat med säkerställandet av avslutsarbetet för de gamla programmen. Att nedskärningen av myndighetens förvaltningsanslag skett innan avslutsarbetet var klart har därtill försvårat arbetet.



Resultaträkning

(tkr)	Not	2008	2007
Verksamhetens intäkter			
Intäkter av anslag	1	165 522	130 156
Intäkter av avgifter och andra ersättningar	2	145	2 833
Intäkter av bidrag	3	4 354	28 837
Finansiella intäkter	4	122	228
Summa		170 143	162 054
Verksamhetens kostnader			
Kostnader för personal	5	-93 392	-133 419
Kostnader för lokaler		-8 752	-14 377
Övriga driftkostnader	6	-44 410	-43 422
Finansiella kostnader	7	- 755	- 257
Avskrivningar och nedskrivningar		-6 229	-1 553
Summa		-153 538	-193 028
Verksamhetsutfall		16 605	-30 974
Uppbördsverksamhet			
Medel som inte disponeras av myndigheten	8	195 161	128 208
Medel som tillförts statsbudgeten		-195 161	-128 208
Saldo		0	0
Transfereringar			
Medel som erhållits från statsbudgeten för			
finansiering av bidrag	9	630 364	1 820 439
Lämnade bidrag	9	-630 364	-1 820 439
Saldo		0	0
Årets kapitalförändring	10	16 605	-30 974



Balansräkning

(tkr)	Not	2008-12-31	2007-12-31
Tillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utveckling	11	32 079	16 579
Programvaror, licenser m.m.	11	1 732	1 284
Summa		33 811	17 863
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	12	82	63
Maskiner, inventarier, installationer m.m.	12	4 521	4 160
Summa		4 603	4 223
Fordringar			
Kundfordringar		2	4
Fordringar hos andra myndigheter	13	114 218	4 597
Övriga fordringar		374	0
Summa		114 594	4 601
Periodavgränsningsposter			
Förutbetalda kostnader	14	1 872	2 972
Upplupna bidragsintäkter	15	7 392	10 896
Övriga upplupna intäkter		443	0
Summa		9 707	13 868
Avräkning med statsverket			
Avräkning med statsverket	16	-98 501	101 079
Summa		-98 501	101 079



(tkr)	Not	2008-12-31	2007-12-31
Kassa och bank			
Behållning räntekonto i Riksgälden	17	0	3 172
Summa		0	3 172
Summa tillgångar		64 214	144 806
Kapital och skulder			
Myndighetskapital			
Balanserad kapitalförändring	18	34 453	3 480
Kapitalförändring enligt resultaträkningen		-16 605	30 974
Summa		17 848	34 454
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner	19	-8 470	-8 883
Övriga avsättningar	20	-2 350	-22 035
Summa		-10 820	-30 918
Skulder m.m.			
Lån i Riksgälden	21	-23 395	-15 660
Räntekontokredit i Riksgälden	21	-4 255	0
Skulder till andra myndigheter	22	-12 530	-111 479
Leverantörsskulder		-11 349	-12 318
Övriga skulder	23	-12 664	-2 276
Summa		-64 193	-141 733



(tkr)	Not	2008-12-31	2007-12-31
Periodavgränsningsposter			
Upplupna kostnader	24	-7 049	-7 480
Oförbrukade bidrag	25	0	871
Summa		-7 049	-6 609
Summa kapital och skulder		-64 214	-144 806

ANSLAGSREDOVISNING

Redovisning mot anslag

Anslag (tkr)	Not	Ingående över- förings-belopp	Årets tilldelning enl reglerings- brev	Omdisponerade anslags-belopp	Totalt dispo- nibelt belopp	Utgifter	Utgående över- förings-belopp
Uo 13 10:01 ap 05 (2007)							
Ramanslag	26	1 389	0	0	1 389	1 316	73
Integrationsverket - del till Rådet för Europeiska socialfonden							
Uo 13 10:09 ap 01							
Ramanslag	27	0	23 800	0	23 800	0	23 800
Integrationsverket - del till Rådet för Europeiska socialfonden							
Uo 13 22:05 ap 01							
Ramanslag	28	3 858	121 209	0	125 067	126 150	-1 083
Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige							
Uo 13 22:06 ap 10							
Ramanslag	29	239 549	345 127	0	584 676	464 939	119 737
Europeiska socialfonden m.m för perioden 2000- 2006, Mål 3 och Equal							
Uo 13 22:06 ap 11							
Ramanslag	30	127 620	0	0	127 620	125 185	2 435



Redovisning mot anslag

Anslag (tkr)

	Not	Ingående över- förings-belopp	Årets tilldelning enl reglerings- brev	Omdisponerade anslags-belopp	Totalt dispo- nibelt belopp	Utgifter	Utgående över- förings-belopp
Europeiska socialfonden m.m för perioden 2000- 2006, Statlig med- finansiering av Mål 3							
Uo 13 22:07 ap 03							
Ramanslag	31	200 000	750 000	0	950 000	68 113	881 887
Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013							
Uo 13 22:07 ap 04							
Ramanslag	32	90 000	220 000	0	310 000	10 183	299 817
Europeiska socialfonden för perioden 2007- 2013, Statlig medfinansiering							
Summa		662 416	1 460 136	0	2 122 552	795 886	1 326 666

**Redovisning mot inkomsttitel**

Inkomsttitel (tkr)	Not	Beräknat belopp	Inkomster	Utgifter
6413				
Bidrag från EG:s socialfond perioden 2007-2013	33	0	195 161	0
6911				
Övr bidrag undertitel 08 Europeiska fonden för integration av tredjelandsmedborgare		0	0	0



Redovisning mot bemyndiganden

Anslag (tkr)								
	Not	Tilldelad bemyndiganderam	Ingående åtaganden	Utestående åtaganden	Utestående åtagandenas fördelning per år			
					2009	2010	2011	2012
Uo 13 22:06 ap 10								
Ramanslag	34	0	816 477	21 916	21 916	0	0	0
Uo 13 22:06 ap 11								
Ramanslag	34	0	245 613	0	0	0	0	0
Europeiska socialfonden m.m för perioden 2000-2006								
Uo 13 22:07 ap 03								
Ramanslag	35	1 560 000	0	1254 700	501 880	376 410	250 940	125 470
Europeiska socialfonden för perioden 2007-2013								
Uo 13 22:07 ap 04								
Ramanslag	35	440 000	0	290 600	145 300	116 240	23 248	5 812
Europeiska social- fonden för perioden 2007-2013, Statlig medfinansiering								
Summa		2 000 000	1 062 090	1 567 216	669 096	492 650	274 188	131 282



TILLÄGGSUPPLYSNINGAR OCH NOTER

(Belopp i tusental kronor där ej annat anges. Summeringsdifferenser kan förekomma.)

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Tillämpade redovisningsprinciper

Svenska ESF-rådets redovisning följer god redovisningssed och årsredovisningen är upprättad i enlighet med förordningen (2000:605) om årsredovisning och budgetunderlag samt ESV:s föreskrifter och allmänna råd till denna. Bokföringen följer förordningen (2000:606) om myndigheters bokföring samt ESV:s föreskrifter och allmänna råd till denna.

Efter brytdagen har fakturor överstigande 10 tkr bokförts som periodavgränsningsposter. Motsvarande beloppsgräns föregående år var 10 tkr.

Ändrade redovisningsprinciper

Svenska ESF-rådet samverkar med Verket för Näringslivsutveckling (Nutek) i form av samlokalisering på sju orter. Myndighetens utlägg för Nuteks räkning har t o m 2008-06-30 löpande kostnadsredovisats men redovisas fr o m 2008-07-01 som Övriga fordringar i syfte att erhålla en rättvisande anslags- och kostnadsredovisning.

Technical assistant medel (TA-medel) avseende Socialfonden redovisades år 2007 som *Upplupna bidragsintäkter* respektive *Periodisering av bidrag från EU*. Motsvarande redovisning år 2008 är *Avräkning mot anslag 22:7 ap 03* respektive *Intäkter av anslag 22:7 ap 03*.

Upplysningar av väsentlig betydelse

Myndigheten har under året överskridit beviljad räntekontokredit med som mest 582 tkr. Vidare har låneansökan avseende investeringar i anläggningstillgångar under andra halvåret inte bekräftats eftersom ytterligare kredit till myndigheten inneburit ett överskridande av beviljad åneram. Huvudskälet till belastningarna på beslutade limiteringar är försening och fördröjning vad gäller myndighetens egenutvecklade ärendehanteringssystemet för administration av socialfondsmedel. Myndigheten lämnade i december 2008 en hemställan till regeringen om utökad låneram och utökad räntekontokredit. Effekten i avvaktan på beslut är fortsatt överskridande av räntekontokredit under år 2009.



Värderingsprinciper

Anläggningstillgångar

Som anläggningstillgångar redovisas egenutvecklade dataprogram, förvärvade licenser och rättigheter samt maskiner och inventarier som har ett anskaffningsvärde om minst 10 tkr och en beräknad ekonomisk livslängd som uppgår till lägst tre år. Beloppsgränsen för förbättringsutgifter på annans fastighet är 10 tkr. Avskrivning sker enligt linjär avskrivningsmetod. Avskrivning under anskaffningsåret sker från och med månaden efter det att tillgången tas i bruk.

Tillämpade avskrivningstider

- 5 år Egenutvecklade dataprogram, licenser, rättigheter
- 5 år Servrar inkl operativsystem, nätverksskrivare
- 5 år Förbättringsutgifter på annans fastighet
- 3 år Hårddiskbestyckade PC, singelskrivare
- 5 år Inredningsinventarier

Omsättningstillgångar

Fordringarna har tagits upp till det belopp som de efter individuell prövning beräknas bli betalda. Övriga omsättningstillgångar har tagits upp till anskaffningsvärdet enligt lägsta värdets princip.

Skulder

Skulderna har tagits upp till nominellt belopp.

Ersättningar och andra förmåner

Ledande befattningshavare / styrelseuppdrag		Lön
Generaldirektör Åsa Lindh	0801-0812	829,6



Anställdas sjukfrånvaro

I tabellen redovisas anställdas totala sjukfrånvaro i förhållande till den sammanlagda ordinarie arbetstiden. Vidare redovisas andel av totala sjukfrånvaron under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer. I tabellen redovisas också sjukfrånvaro fördelat på kön och ålder i förhållande till respektive grupps sammanlagda ordinarie arbetstid. Sjukfrånvaron redovisas i procent.

Sjukfrånvaro	2008	2007
Totalt	2,4	4,8
Andel 60 dagar eller mer	1,1	2,1
Kvinnor	2,8	6,5
Män	1,9	1,7
Anställda - 29 år	4,8	5,1
Anställda 30 - 49 år	2,0	4,0
Anställda 50 år -	2,6	5,4

**Noter****(tkr)****Resultaträkning**

	2008	2007
Not		
1 Intäkter av anslag		
Intäkter av anslag	165 522	130 156
Summa	165 522	130 156
Intäkter av anslag ökade med 35 366 tkr jämfört med år 2007. 2008 års utfall inkluderar anslagsintäkter om totalt 38 056 tkr avseende TA-medel hänförliga till programperioden 2007-2013.		
Not		
2 Intäkter av avgifter och andra ersättningar		
Övriga intäkter av avgifter och andra ersättningar	145	2 833
Summa	145	2 833
Not		
3 Intäkter av bidrag		
Bidrag från statliga myndigheter, technical assistant medel	7 514	19 170
Periodisering statliga bidrag	2 815	- 895
Bidrag från statliga myndigheter, lönebidrag	190	183
Bidrag från statliga myndigheter, anställningsstöd	0	146
Bidrag från ideella föreningar, Utvecklingsrådet	0	312
Bidrag från EU:s institutioner	1 026	1 779
Periodisering bidrag från EU	-7 191	8 142
Summa	4 354	28 837



	2008	2007
Intäkter av bidrag minskade med 24 483 tkr främst förklarad av minskningar vad gäller erhållna TA-medel avseende programperioden 2000-2006 samt minskning av periodiserade bidrag från EU.		
Minskningen av periodiserade bidrag från EU påverkas av ett 7 271 tkr för högt redovisat belopp under Upplupna bidragsintäkter år 2007.		
Not 4 Finansiella intäkter		
Ränteintäkter räntekonto i Riksgälden	66	227
Övriga finansiella intäkter	56	1
Summa	122	228
Not 5 Kostnader för personal		
Lönekostnader (exkl arbetsgivaravgifter, pensionspremier och andra avgifter enligt lag och avtal)	-63 357	-65 437
Omställningskostnader, ersättning för resor m.m	- 334	- 230
Omställningskostnader, arbetsbefriade med lön	0	-10 096
Omställningskostnader, pensionsersättning 60-65 år	0	-6 915
Omställningskostnader, särsk pensionersättning 54-59 år	0	-10 960
Övriga kostnader för personal	-29 701	-39 781
Summa	-93 392	-133 419



	2008	2007
Not 6 Övriga driftkostnader		
Konsultkostnader	-36 996	-25 893
Driftkostnader IT	-4 025	-6 294
Övriga driftkostnader	-3 389	-11 235
Summa	-44 410	-43 422
Not 7 Finansiella kostnader		
Räntekostnader avseende räntekonto i Riksgälden	- 77	- 8
Räntekostnader avseende lån i Riksgälden	- 535	- 202
Övriga finansiella kostnader	- 143	- 47
Summa	- 755	- 257
Not 8 Uppbördsverksamhet		
Erhållet förskott från EU avseende Socialfonden 2007-2013	195 161	128 208
Summa	195 161	128 208
Not 9 Transfereringar		
Erhållna medel från statsbudgeten för finansiering av bidrag till AF på socialfondsanslaget Uo 13 22:6		
ap 10 och 11	630 364	1820 439
Lämnade bidrag till AF på socialfondsanslaget Uo 13 22:6		
ap 10 och 11	-630 364	-1820 439
Summa	0	0
Not 10 Årets kapitalförändring		
Periodiseringar	-16 605	30 974
Summa	-16 605	30 974



Balansräkning

	2008-12-31	2007-12-31
Not		
11 Immateriella anläggningstillgångar		
Balanserade utgifter för utveckling		
Ingående anskaffningsvärde	16 579	3 198
Korrigerig av ingående anskaffningsvärde	0	- 672
Årets anskaffningar; egenutvecklat ärendehanteringssystem	19 801	14 053
Summa anskaffningsvärde	36 380	16 579
Ingående ackumulerade avskrivningar	0	0
Årets avskrivningar	-4 300	0
Summa ackumulerade avskrivningar	-4 300	0
Utgående bokfört värde	32 080	16 579
Andra immateriella anläggningstillgångar		
Ingående anskaffningsvärde	2 330	1 516
Årets anskaffningar	853	814
Summa anskaffningsvärde	3 183	2 330
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 046	- 650
Årets avskrivningar	- 405	- 396
Summa ackumulerade avskrivningar	-1 451	-1 046
Utgående bokfört värde	1 732	1 284



	2008-12-31	2007-12-31
Not		
12 Materiella anläggningstillgångar		
Förbättringsutgifter på annans fastighet		
Ingående anskaffningsvärde	603	546
Årets anskaffningar	42	57
Avyttrat/utrangerat, anskaffningsvärde	- 244	0
Summa anskaffningsvärde	401	603
Ingående ackumulerade avskrivningar	- 540	- 522
Årets avskrivningar	- 24	- 18
Avyttrat/utrangerat, avskrivningar	245	0
Summa ackumulerade avskrivningar	- 319	- 540
Utgående bokfört värde	82	63
Datorer och kringutrustning 5 år		
Ingående anskaffningsvärde	8 113	8 157
Årets anskaffningar	507	422
Avyttrat/utrangerat, anskaffningsvärde	-1 190	- 466
Summa anskaffningsvärde	7 430	8 113
Ingående ackumulerade avskrivningar	-7 126	-7 087
Årets avskrivningar	- 449	- 379
Avyttrat/utrangerat, avskrivningar	1 229	340
Summa ackumulerade avskrivningar	-6 346	-7 126
Utgående bokfört värde	1 084	987



	2008-12-31	2007-12-31
Datorer och kringutrustning 3 år		
Ingående anskaffningsvärde	2 640	1 800
Årets anskaffningar	413	840
Avyttrat/utrangerat, anskaffningsvärde	- 169	0
Summa anskaffningsvärde	2 884	2 640
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 796	-1 421
Årets avskrivningar	- 474	- 375
Avyttrat/utrangerat, avskrivningar	182	0
Summa ackumulerade avskrivningar	-2 088	-1 796
Utgående bokfört värde	796	844
Leasingavtal, hem-PC		
Ingående anskaffningsvärde	0	2 020
Avyttrat/utrangerat, anskaffningsvärde	0	-2 020
Summa anskaffningsvärde	0	0
Ingående ackumulerade avskrivningar	0	-2 020
Årets avskrivningar	0	0
Avyttrat/utrangerat, avskrivningar	0	2 020
Summa ackumulerade avskrivningar	0	0
Utgående bokfört värde	0	0
varav finansiell leasing	0	0



	2008-12-31	2007-12-31
Övriga inventarier		
Ingående anskaffningsvärde	6 114	3 892
Årets anskaffningar	856	2 336
Avyttrat/utrangerat, anskaffningsvärde	- 661	- 114
Summa anskaffningsvärde	6 309	6 114
Ingående ackumulerade avskrivningar	-3 785	-3 467
Årets avskrivningar	- 604	- 386
Avyttrat/utrangerat, avskrivningar	721	68
Summa ackumulerade avskrivningar	-3 668	-3 785
Utgående bokfört värde	2 641	2 329
Not 13 Fordringar hos andra myndigheter		
Fordran ingående mervärdesskatt	2 384	2 498
Kundfordringar	4 893	2 078
Övriga fordringar, AF, programmedel, anslag Uo 13 22:06	106 941	21
Summa	114 218	4 597
Not 14 Förutbetalda kostnader		
Förutbetalda hyreskostnader	1 742	2 457
Övriga förutbetalda kostnader	130	515
Summa	1 872	2 972
Not 15 Upplupna bidragsintäkter		
Uppl bidragsintäkter AF, TA-medel 2000-2006	6 440	3 625
Uppl bidragsintäkter EU-medel, Transnationalitet	952	7 271
Summa	7 392	10 896



	2008-12-31	2007-12-31
Not		
16 Avräkning med statsverket		
Ingående balans	101 079	194 597
<i>Avräknat mot statsbudgeten:</i>		
Anslag Uo 13 10:01ap 05	1 316	211
Anslag Uo 13 22:5 ap 01	126 150	129 945
Anslag Uo 13 22:6 ap 10	464 939	1388 819
Anslag Uo 13 22:6 ap 11	125 185	431 620
Anslag Uo 13 22:7 ap 03	68 113	0
Anslag Uo 13 22:7 ap 04	10 183	0
Inkomsttitel 6413	-195 162	-128 208
<i>Avräknat mot statsverkets checkräkning:</i>		
Anslagsmedel som tillförts räntekonto	-121 209	-132 794
Inbetalningar i icke räntebelagt flöde	195 162	128 208
Utbetalningar i icke räntebelagt flöde	-874 257	-1911 319
Utgående balans	-98 501	101 079
Not		
17 Behållning räntekonto i Riksgälden		
Beviljad räntekontokredit hos Riksgälden enl regleringsbrev	12 000	13 000
Anslagsmedel	0	3 000
Övriga medel	0	172
Summa behållning på räntekonto	0	3 172
Räntekontots behållning redovisas i balansräkningen under Skulder m.m. med anledning av negativt saldo per 2008-12- 31.		



	2008-12-31	2007-12-31
Not 18 Balanserad kapitalförändring		
Periodiseringar	34 453	3 480
Summa	34 453	3 480
Not 19 Avsättning för pensioner		
Ingående avsättning	8 883	900
Årets pensionskostnad	5 386	2 161
Årets pensionsutbetalningar	-5 799	-1 092
Omställningskostnader, pensionsersättning 60-65 år	0	6 914
Utgående avsättning	8 470	8 883
Not 20 Övriga avsättningar		
Omställningskostnader, särskild pensionsersättning 54-59 år	0	11 939
Omställningskostnader, arbetsbefriad personal med lön	2 350	10 096
Utgående avsättning	2 350	22 035



	2008-12-31	2007-12-31
Not		
21 Lån i Riksgälden		
Avser lån för investeringar i anläggningstillgångar.		
Ingående balans	15 660	3 991
Under året nyupptagna lån, avistalån	1 301	4 085
Under året nyupptagna lån, egenutvecklat ärendehanteringssystem	7 912	9 248
Årets amorteringar	-1 478	-1 664
Utgående balans	23 395	15 660
Utnyttjad låneram	23 395	15 660
Beviljad låneram enligt regleringsbrev	30 000	20 000
Räntekontokredit i Riksgälden	4 255	0
Not		
22 Skulder till andra myndigheter		
Arbetsförmedlingen, programmedel, anslag Uo 13 22:6	0	106 326
Sociala avgifter inkl arbetsgivaravgifter november 2008	5 528	2 135
Verket för Näringslivsutveckling (Nutek)	4 451	0
Myndigheten för handikappolitisk samordning	1 218	0
Övriga skulder till andra myndigheter	1 333	3 018
Summa	12 530	111 479



	2008-12-31	2007-12-31
Not 23 Övriga skulder		
Personalens källskatt inkl avdragen skatt november 2008	2 922	1 759
Omställningskostnader, outnyttjade lokaler	0	517
Rekvitioner avseende programmedel, Socialfonden 2007-2013	9 742	0
Summa	12 664	2 276
Not 24 Upplupna kostnader		
Upplupna semesterlöner och löner inklusive sociala avgifter	5 252	7 077
Övriga upplupna kostnader	1 797	403
Summa	7 049	7 480
Not 25 Oförbrukade bidrag		
EU-medel, projekt Asyl (slutredovisat 2008)	0	- 559
EU-medel, projekt Mediaplattform (slutredovisat 2008)	0	- 545
EU-medel, projekt Transnationalitet. Redovisat som upplupen bidragsintäkt med anledning av positivt saldo per 2008-12-31	0	233
Summa	0	- 871



Anslagsredovisning

Not 26

Integrationsverket - del till Rådet för Europeiska socialfonden

Uo 13 10:01 ap 05 (2007)

Enligt regleringsbrev för 2008 disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit 0 tkr.
Under 2008 har Svenska ESF-rådet utnyttjat 0 tkr av krediten.

Not 27

Integrationsverket - del till Rådet för Europeiska socialfonden

Uo 13 10:09 ap 01

Enligt regleringsbrev för 2008 disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit 0 tkr.
Under 2008 har Svenska ESF-rådet utnyttjat 0 tkr av krediten.

Not 28

Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige

Uo 13 22:05 ap 01

Enligt regleringsbrev för 2008 disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 3 636 tkr. Under 2008 har Svenska ESF-rådet utnyttjat 1 083 tkr av krediten.

Not 29

Europeiska socialfonden mm för perioden 2000-2006, Mål 3 och Equal

Uo 13 22:06 ap 10

Enligt regleringsbrev för 2008 disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 0 tkr.
Under 2008 har Svenska ESF-rådet utnyttjat 0 tkr av krediten.

Not 30

Europeiska socialfonden mm för perioden 2000-2006,
Statlig medfinansiering av Mål 3

Uo 13 22:06 ap 11

Enligt regleringsbrev för 2008 disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 0 tkr.
Under 2008 har Svenska ESF-rådet utnyttjat 0 tkr av krediten.

Not 31

Europeiska Socialfonden för perioden 2007-2013

Uo 13 22:07 ap 03

Enligt regleringsbrev för 2008 disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 22 500 tkr. Under 2008 har Svenska ESF-rådet utnyttjat 0 tkr av krediten.



Not 32

Europeiska Socialfonden för perioden 2007-2013,

Statlig medfinansiering

Uo 13 22:07 ap 04

Enligt regleringsbrev för 2008 disponerar Svenska ESF-rådet en anslagskredit på 6 600 tkr. Under 2008 har Svenska ESF-rådet utnyttjat 0 tkr av krediten.

Not 33

Bidrag från EG:s socialfond perioden 2007-2013

Inkomsttitel 6413

Avser erhållet förskott om € 20 746 534,71 utgörande 3% av programperiodens totala medel om € 691 551 157,00.

Not 34

Europeiska socialfonden mm för perioden 2000-2006

Bemyndiganden för Uo 13 22:06 ap 10 och 11

Svenska ESF-rådet får enligt regleringsbrev för budgetåret 2009 disponera all anslagsbehållning avseende Uo 13 22:06 ap 10 och 11 från 2008. Det innebär att av utestående åtaganden om 21 916 tkr kan 21 916 tkr finansieras av anslagssparande. Det är vid årsredovisningens avlämnande svårt att bedöma huruvida utestående åtaganden kvarstår vid 2009 års utgång.

Not 35

Europeiska Socialfonden för perioden 2007-2013

Bemyndiganden för Uo 13 22:07 ap 03 och 04

Svenska ESF-rådet får enligt regleringsbrev för budgetåret 2009 disponera all anslagsbehållning avseende Uo 13 22:07 ap 03 och 04 från 2008. Det innebär att av utestående åtaganden om 647 180 tkr kan 647 180 tkr finansieras av anslagssparande.



SAMMANSTÄLLNING ÖVER VÄSENTLIGA UPPGIFTER

(tkr)	2008	2007	2006	2005	2004
Låneram Riksgälden					
Beviljad	30 000	20 000	7 000	7 000	10 000
Utnyttjad	23 395	15 660	3 991	4 103	6 117
Kontokrediter Riksgälden					
Beviljad	12 000	13 000	10 000	9 903	13 420
Maximalt utnyttjad	12 582	5 816	4 346	95 831	2 858
Räntekonto Riksgälden					
Ränteintäkter	66	228	96	34	247
Räntekostnader	- 77	- 8	- 8	- 68	- 1
Avgiftsintäkter					
Avgiftsintäkter som disponeras					
Beräknat belopp enligt regleringsbrev	0	0	0	0	0
Övriga avgiftsintäkter	145	2 833	119	150	463



(tkr)	2008	2007	2006	2005	2004
Anslagskredit					
Beviljad, Uo 13 10:01 ap 05	0	0	0	0	0
Utnyttjad, Uo 13 10:01 ap 05	0	0	0	0	0
Beviljad, Uo 13 10:09 ap 01	0	0	0	0	0
Utnyttjad, Uo 13 10:09 ap 01	0	0	0	0	0
Beviljad, Uo 13 22:5 ap 01	3 636	13 119	3 015	0	1 470
Utnyttjad, Uo 13 22:5 ap 01	1 083	0	0	0	0
Beviljad, Uo 13 22:6 ap 10	0	41 167	33 861	0	47 050
Utnyttjad, Uo 13 22:6 ap 10	0	0	0	0	0
Beviljad, Uo 13 22:6 ap 11	0	3 602	14 607	0	16 376
Utnyttjad, Uo 13 22:6 ap 11	0	0	0	0	0
Beviljad, Uo 13 22:7 ap 03	22 500	6 000	0	0	0
Utnyttjad, Uo 13 22:7 ap 03	0	0	0	0	0
Beviljad, Uo 13 22:7 ap 04	6 600	2 700	0	0	0
Utnyttjad, Uo 13 22:7 ap 04	0	0	0	0	0
Anslag					
Ramanslag					
Summa anslagssparande	1 326 666	662 416	697 902	354 941	102
varav intecknat	0	0	0	0	0
Bemyndiganden					
Tilldelning Uo 13 22:6	0	1 147 500	3 585 000	3 400 000	3 600 000
Summa gjorda åtaganden Uo 13 22:6	21 916	1 062 090	2 978 476	2 745 458	2 459 652
Tilldelning Uo 13 22:7	2 000 000	150 000	0	0	0
Summa gjorda åtaganden Uo 13 22:7	647 180	0	0	0	0



(tkr)	2008	2007	2006	2005	2004
Personal					
Antalet årsarbetskrafter (st)	164	175	167	166	158
Medelantalet anställda (st)	181	192	176	177	168
Driftkostnad per årsarbetskraft	894	1 093	808	826	865
Kapitalförändring					
Årets	-16 605	30 974	-2 826	724	5 792
Balanserad	34 454	3 480	6 306	5 582	- 210



Underskrift

Jag intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt av kostnader, intäkter och myndighetens ekonomiska ställning.

Jag bedömer vidare att den interna styrningen och kontrollen vid myndigheten är betryggande.

Stockholm den 23 februari 2009

Åsa Lindh

Generaldirektör
