

Fjárhags-, fjármuna- og rekstrarstefna Áss styrktarfélags 2008 - 2015.

Stefna félagsins er að sýna ráðdeild í einu og öllu. Utanumhald fjármála í þjónustu, verkefnum og framkvæmdum sé skilvirkt, rekjanlegt og gagnsætt. Að þjónustusamningar hverskonar séu félaginu ekki fjárhagslega íþyngjandi. Ráðstöfun fjármuna félagsins skal byggjast á meðvitaðri ákvarðanatöku af til þess bærum aðilum, ígrunduðum ástæðum, og skilgreindri þörf fyrir þjónustu og verkefni. Félagið hafi öfluga sjóði til að mæta áföllum.

Í þessu felst:

- Að reksturinn samkvæmt þjónustusamningi við ríkið standi undir sér.
- Að tryggja sem besta þjónustu fyrir það fjármagn sem til ráðstöfunar er.
- Að allir þættir rekstursins eru í höndum og á ábyrgð framkvæmdastjóra sem ráðinn er til þess af stjórn þess og ábyrgur gagnvart henni.
- Að meta fjármagnspörf hversrar starfsstöðvar samkvæmt þjónustupörf, hvort sem er til hækkunar eða lækkunar.
- Að forstöðumenn séu meðvitaðir um hvar og hvernig kostnaður verður til og beri ábyrgð á sértækum fjárhagsáætlunum sem unnar eru í samráði þeirra og framkvæmdastjóra.
- Að gera alla rekstrar- og framkvæmdaþætti gegnsæja.
- Að gerðar séu trúverðugar rekstrar- og framkvæmdaáætlanir, sem öðlast gildi með samþykki stjórnar og sé framfylgt.
- Að eftirfylgd og eftirlit sé framkvæmt með virkum jákvæðum hætti.
- Að fjármunir félagsins séu undir virku eftirliti, unnið að markvissum endurbótum fasteigna og ábyrgri ávöxtunarstefnu lausafjár, sem og verðbréfa.
- Að stöðugt sé leitað leiða til að bæta við fjáröflunarleiðir félagsins auk þess að viðhalda til vaxtar þeim sem fyrir eru.
- Að þjónustusamningur félagsins við ríkið tryggi því það fjármagn sem um er samið á hverjum tíma, sem þýðir t.d. að fjárhagslegar breytingar í rekstrarumhverfinu, eins og: launahækkanir, verðlagsþróun, aukin krafa um þjónustu og þyngd hennar, komi sem viðbót á samninginn eftir því sem við á.
- Leggi félagið þjónustusamningnum til fé sé það samkvæmt bókun stjórnar.

Stefnumörkun og vinnuferli, varðandi reikninga sambýla Áss styrktarfélags unnið í júlí 2002 er hluti af stefnu þessari en er með sértækum atriðum varðandi sambýli félagsins. (Sjá fylgiskjal).

Þróun.

Lengi vel var Ás styrktarfélag rekið fyrir daggjöld af hálfu ríkisins auk þeirra tekna sem félagið aflaði sjálft með ýmsum hætti, m.a. happdrætti, jólakortasölu og minningarkortum. Eins hafa fjölmargir velunnarar styrkt félagið með ýmsum hætti í gegnum árin. Árið 2000 gerði félagið þjónustusamning við Félagsmálaráðuneytið og SSR um rekstur þess fyrir hönd ríkisins. Samningurinn var endurnýjaður og endurmetinn ári síðar 2001 og gilti til 2006. Hann var endurnýjaður aftur, nokkuð breyttur 2008 og gildir út 2010.

Tímalengd og endurskoðun.

Þessi stefna er sett fram til sjö ára. Mikilvægt er að stefnan fylgi þróun mála í samfélaginu. Endurskoða ber stefnuna minnst einu sinni á þriggja ára fresti, en oftar ef þörf er á.

Samþykkt.

Með samþykkt þessarar stefnu, einsetur stjórn Áss styrktarfélags sér að vinna að framgangi hennar með öllum þeim úrræðum, sem fær þykja hverju sinni.
Samþykkt í stjórn 3. september 2008

Eftirfylgd og mælingar.

Eftirfylgd stefnunnar felst í að:

- A. Skilum á stöðu bókhalds/áætlana þrisvar á ári: 1. júní – 1.okt. og við áramót, til framkvæmdastjóra.
- B. Framkvæmdastjóri skrifar uppá alla reikninga.
- C. Skilafundur með forstöðumönnum er einu sinni á ári, að vori. Á þeim fundi er farið yfir stöðuna.
- D. Fundur með forstöðumönnum að hausti, vegna áætlanagerðar næsta árs.

Við skil forstöðumanna á bókhaldi/ rekstaryfirliti, ber að gera grein fyrir stöðunni og ræða helstu frávik við framkvæmdastjóra.

Sömuleiðis skal skila yfirliti yfir þjónustuþega samkvæmt stöðu þeirra mála 1. júní, 1. október og í lok árs. Beint samhengi er á milli ráðstöfunar fjármuna og fjölda þjónustuþega hvers staðar og þjónustubarfa þeirra.

Auk þessa skal skila ársskýrslu fyrir hvern stað. Skal hún vera tilbúin 1. feb. ár. hvert.

Fjárhagsleg áætlanagerð er:

- Samstæða fyrir heildina.
- Deildaskipt.
- Félagsleg.
- Deildarskipt félagsstarfsemi.
- Framkvæmdaáætlun.

Allar áætlanir eru unnar á ársgrundvelli frá 1/1 til 31/12 ár hvert.

Sé frávik í rekstri einstakra rekstrareininga +/- 5 % eða meira, skal forstöðumaður gera grein fyrir málum um leið og einsýnt er að svo sé að fara. Þetta á jafnt við um fjárhags- og þjónustuafkomu rekstrareiningarinnar. Það er á ábyrgð hvers forstöðumanns að sú rekstrareining sem undir hans stjórn er, haldist innan rekstraráætlunar. Nauðsynlegt er að rekstrarumhverfi sé með þeim innbyggða sveigjanleika að ef aukin fjárþörf verður hjá rekstrareiningu, sé

hægt að koma til móts við slíkt, sem felur í sér þá ábyrgð annarra rekstrareininga að öll rekstrarhagræðing og plúsfrávik skili sér inn til heildarinnar.

Ef um rekstrarafgang er að ræða sem skýrist af fækkun þjónustuþega eða öðrum frávikumfrá áætlun sem leiðir til óuppfyllts þjónustusamnings skal skila því fé inn til ráðstöfunar innan rekstrarheildarinnar.

Ef sýnt er að úthlutað fjármagn dugar ekki fyrir rekstri einingarinnar skal ræða það tafarlaust við framkvæmdastjóra félagsins. Í málflytningi forstöðumanns skulu koma fram ástæður áætlaðs halla. Ef um „eðlilegt“ frávik er að ræða vegna þjónustuþyngdar eða annars sem skýrist af breyttri þjónustu skal metið af framkvæmdastjóra og forstöðumanni hversu mikið fjármagn rekstrareiningin þarf til viðbótar til að standa á núlli við uppgjör. Ef um „óeðlilegt“ frávik er að ræða og forstöðumaður hefur ekki tekið sig á til breytinga á því, skal gefa honum frest til þess að sýna fram á sannanlegar úrbætur fari hann fram á það við framkvæmdastjóra og komi þeim saman um að það þjóni tilgangi og hagsmunum félagsins og þjónustuþega á viðkomandi starfsstöð. Ef forstöðumanni tekst ekki að bæta úr innan umsamins frests ber honum að víkja úr starfi enda höndlar hann ekki lengur þá ábyrgð sem honum er falin. Meta þarf í hvert skipti í samráði við framkvæmdaráð félagsins hvað felst í „óeðlilegu“ frávikum.

Tímalengd og endurskoðun.

Þessi stefna er sett fram til sjö ára. Mikilvægt er að stefnan fylgi þróun mála í samfélaginu. Endurskoða ber stefnuna minnst einu sinni á þriggja ára fresti, en oftar ef þörf er á.

Samþykkt.

Með samþykkt þessarar stefnu, einsetur stjórn Áss styrktarfélags sér að vinna að framgangi hennar með öllum þeim úrræðum, sem fær þykja hverju sinni.