

**§ 208****Ansvarsfrihet för år 2019 avseende kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet**

Dnr 1508-2020

**Regionstyrelsens beslut**

Regionstyrelsen föreslår fullmäktige besluta att bevilja direktionen samt de enskilda ledamöterna för kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet ansvarsfrihet för 2019 års verksamhet.

**Protokollsanteckning**

Kenneth Backgård (SJVP), Johnny Åström (SJVP), Lennart Ojanlatva (SJVP), Anders Öberg (S) och Johannes Sundelin (S) deltar inte i ärendets behandling på grund av jäv.

**Yttrande till beslutsförslaget**

Revisorerna utsedda av regionfullmäktige tillstyrker enligt revisionsberättelsen för 2019 att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

**Sammanfattning**

Ansvarsfrihet för kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet ska enligt förbundsordningen beslutas av varje medlems fullmäktige.

Regionala utvecklingsnämnden har 2020-11-03 § 117 föreslagit fullmäktige besluta att bevilja direktionen samt de enskilda ledamöterna för kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet ansvarsfrihet för 2019 års verksamhet.

**Ärendet**

Enligt förbundsordningen § 13 ska förbundets revisorer granska verksamheten och lämna en revisionsberättelse till varje medlems fullmäktige som beslutar om ansvarsfrihet. Enligt samma paragraf är det direktionen som godkänner årsredovisningen och översänder den till revisorerna för granskning. Vid direktionsmötet 10 juni 2020 godkändes årsredovisningen av förbundsdirektionen och den 20 augusti 2020 skickade Kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet revisionsberättelse, gransknings- och revisionsrapporter samt årsredovisningar för verksamhetsåret 2019 till fullmäktige i Norrbottens 14 kommuner samt fullmäktige i Region Norrbotten.

I revisionsberättelsen, 2020-06-12, framgår revisorernas bedömning av kommunalförbundet enligt nedan:

- Att förbundsdirektionen inte utfört verksamheten på ett för ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Till följd av ett mycket svagt ekonomiskt

resultat för den samlade verksamheten har förbundets medlemmar tvingats kompensera förbundet och dess företag med väsentligt ökade bidrag.

- Att förbundsdirektionens interna kontroll endast delvis har varit tillräcklig.
- Att förbundsdirektionen endast delvis har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt.
- Att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.
- Att resultatet enligt årsredovisningen delvis är förenligt med de verksamhetsmål och finansiella mål som direktionen uppställt.

Revisorernas underlag för revisionell bedömning samt förslag till utvecklingsområden redovisas i sin helhet i bifogade granskningsrapporter.

**Bilagor:**

1. Revisionsberättelse RKM 2019
2. Yttrande över revisionsberättelse RKM 2019
3. Granskningsrapport Bussgods i Norrbotten AB 2019
4. Granskningsrapport Länstrafiken i Norrbotten AB 2019
5. Granskningsrapport Serviceresor i Norr AB 2019
6. Granskningsrapport Norrtåg AB 2019
7. Revisionsrapport, Granskning av årsredovisning RKM 2019
8. Revisionsrapport, Grundläggande granskning RKM 2019
9. Revisionsrapport, Styrning och kontroll för att nå en ekonomi i balans inom förbundets samlade verksamhet
10. Bilaga till Revisionsrapport, Styrning och kontroll för att nå en ekonomi i balans inom förbundets samlade verksamhet
11. Årsredovisning RKM 2019
12. Årsredovisning Bussgods i Norrbotten AB 2019
13. Årsredovisning Länstrafiken i Norrbotten AB 2019
14. Årsredovisning Norrtåg AB 2019
15. Årsredovisning Serviceresor i Norr AB 2019
16. Missiv till medlemmarna i RKM
17. Regionala utvecklingsnämndens protokoll 2020-11-03 § 117

**Protokollsutdrag skickas till:**

Regional utvecklingsdirektör