

## § 117

## Ansvarsfrihet för år 2019 avseende Kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet (RKM)

Dnr 00495-2020

### Regionala utvecklingsnämndens beslut

Regionala utvecklingsnämnden beslutar att

1. Föreslå regionfullmäktige besluta att bevilja direktionen samt de enskilda ledamöterna för Kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet ansvarsfrihet för 2019 års verksamhet.
2. Meddela RKM vikten av att de brister som framförts av revisionen åtgärdas skyndsamt och att återkoppling sker till regionala utvecklingsnämnden.

### Ärendets behandling vid sammanträdet

Helena Öhlund (S), Anita Gustavsson (S) och Kenneth Backgård (SJVP) anmäler jäv och deltar inte under ärendets handläggning.

Martin Åström (SJVP) ersätter Kenneth Backgård (SJVP).

Tomas Vedestig (SJVP) yrkar om att ett medskick görs till RKM att nämnden påpekar vikten av att de brister som framförts av revisorerna åtgärdas skyndsamt samt återkopplar till regionala utvecklingsnämnden.

Ordförande ställer det liggande förslaget med tilläggsyrkandet under proposition och finner att nämnden lämnar sitt bifall.

### 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.

### 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 direktion mötet 10 juni 2020 godkändes årsredovisningen av förbunds-

direktionen 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.

Regionala utvecklingsnämnden förutsätter att Kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighets direktion fortsätter/vidtar de åtgärder som behövs gällande ledning, styrning, internkontroll och uppsiktsplikt i enlighet med revisionsberättelsen.

Revisorerna 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

**Protokollsutdrag skickas till:**

Regional utvecklingsdirektör

[info@rkmbd.se](mailto:info@rkmbd.se)