

2015-03-13

Till årsstämman i Norrtåg AB
Organisationsnummer 556 758-3496

Till fullmäktige
Regionförbundet i Västerbottens län
Norrbottens läns landsting
Region Jämtland Härjedalen
Landstinget Västernorrland

Granskningsrapport för år 2014

Vi, av fullmäktige i Regionförbundet i Västerbotten, Norrbottens läns landsting, Landstinget Västernorrland och Regionförbundet i Jämtlands län, utsedda lekmannarevisorer har granskat Norrtåg AB:s verksamhet 2014.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet samt utifrån bolagsordning och av bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Vår granskning visar att styrelsen under året har hållit sig informerad och fattat beslut om handlingsprogrammets genomförande, resandeutvecklingen, bolagets långsiktiga finansiering, ekonomiska risker m.m. Utvärdering av handlingsplan vinter har dock inte genomförts och vi kan därmed inte uttala oss om styrelsens åtgärder under år 2014 varit tillräckliga. Enligt VD är dock en sådan utvärdering planerad efter vinterhalvåret 2015.

I vår granskning har vi noterat att styrelsen under året fattat beslut om att förvärva aktier i Samtrafiken. Beloppet är ringa men förvärvet är, enligt bolagsordning och konsortialavtal, av principiell betydelse och borde därmed förankrats hos ägarna. Det finns enligt vår bedömning skäl att vara kritisk till att styrelsen och VD inte följer gällande regelverk.

Vi har även noterat att närvaron vid styrelsens möten inte varit tillfyllest. Vid några möten har beslut tagits trots att styrelsen inte varit fulltalig på det sätt som föreskrivs i gällande konsortialavtal. Vi ser allvarligt på att styrelsen inte säkerställt att beslut fattats i enlighet med gällande regler.

Avslutningsvis noterar vi att nuvarande ordning med fyra ägare och lika många finansiärer fortsatt vållar problem. Beslut om reviderad bolagsordning och konsortialavtal har inte kunnat fullföljas med påföljd att de styrdokument som fastställdes av bolagsstämman i juni år 2012 fortsatt gäller.

Vi bedömer sammantaget - men med beaktande av ovan framförd kritik - att bolagets styrelse i allt väsentligt har skött verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Ort och datum



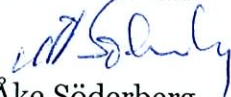
Thomas Nordenstam
Utsedd av Regionförbundet
i Västerbottens län



Anders Åknert
Utsedd av Norrbottens
läns landsting



Mona Nyberg
Utsedd av Regionförbundet i
Jämtlands län



Åke Söderberg
Utsedd av Landstinget
Västernorrland

Bilaga:

1. Norrtåg AB - Basgranskning för år 2014.
2. Granskning av upphandling av tågoperatör samt Uppföljning av ingångna avtal i Norrtåg AB.