

Ansvarsfrihet för år 2019 avseende kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet

Regionfullmäktiges presidiums förslag till beslut

Dnr 1508-2020

1. Regionfullmäktige beslutar att inte rikta anmärkning mot 2019 års förbundsledning och anmodar ledningen att återkoppla resultat av vidtagna åtgärder inom en snar framtid.
Motivering: Med beaktande av förbundsledningens förklaringar, vidtagna och planerade åtgärder framstår inte en anmärkning som motiverad. Förbundsledningens förutsätts ta till sig av revisionens synpunkter och åtgärda eventuella kvarvarande brister i styrning, ledning och intern kontroll av ekonomin, samt den bristande måluppfyllelsen för ekonomin. Regionfullmäktige anser dessutom att en återkoppling avseende åtgärdernas framskridande är ytterligare en nödvändig åtgärd.
2. Regionfullmäktige beslutar att bevilja ledningen samt de enskilda ledamöterna för kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet ansvarsfrihet för 2019 års verksamhet.
Motivering: I enlighet med revisionens revisionsberättelse för år 2019.

Ärendet

Enligt kommunallagen 9 kap. 13 § ska revisorerna i kommunalförbund med förbundsledning lämna en revisionsberättelse till var och en av förbundsmedlemmarnas fullmäktige. Det som sägs om fullmäktige i 5 kap. 24, 25, 32 och 49 §§ ska för sådana förbund gälla förbundsmedlemmarnas fullmäktige.

Enligt kommunallagen 5 kap 24 § ska fullmäktige besluta om ansvarsfrihet ska beviljas eller vägras för föregående års verksamhet i styrelse, nämnd, beredningar och enskilda förtroendevalda i dessa organ samt besluta om en anmärkning från revisorerna även ska framställas från fullmäktige. Besluten ska motiveras.

Regionfullmäktiges presidium har i enlighet med regionfullmäktiges arbetsordning 10 § att bereda ärenden om ansvarsfrihet och anmärkning, och enligt KL 5 kap 32 § ska fullmäktige inhämta förklaring från de ansvariga över anmärkning som framställts i revisionsberättelsen.

Revisionen riktar anmärkning mot förbundsledningen för dels brister i styrning, ledning och intern kontroll av ekonomin, dels bristande måluppfyllelse för ekonomin. Förbundsledningen har brutit i sin uppsiktsplikt över den verksamhet som bedrivs i bolagsform. Ledningens passiva uppsikt har fört med sig att medlemskommunerna tvingats kompensera förbundet och dess företag med väsentligt ökade bidrag.

Revisionen tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

I yttrande till revisionsberättelsen för år 2019 har förbundsdirektionen i kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet redogjort för de åtgärder som vidtagits och som kommer att vidtas för att åtgärda de brister som konstaterats i revisionsberättelsen gällande ledning, styrning och uppsiktsplikt. Direktionen beskriver rutiner för riskanalys av den ekonomiska förvaltningen, rutiner för att pröva och bedöma organisationens ekonomiska situation och måluppfyllelse samt åtgärder för en ekonomi i balans.

Regionfullmäktiges presidiums bedömning och förslag

Revisionens anmärkning mot förbundsdirektionen i kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet ska tas på allvar. Bristerna i styrning, ledning och intern kontroll av ekonomin måste åtgärdas.

Med beaktande av förbundsdirektionens förklaringar och vidtagna åtgärder framstår en anmärkning inte som motiverad. Kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet förutsätts ta till sig av revisionens synpunkter och åtgärda eventuella kvarvarande brister i styrning, ledning och intern kontroll av ekonomin, samt den bristande måluppfyllelsen för ekonomin. Presidiet anser dessutom att en återkoppling avseende åtgärdernas framskridande är ytterligare en nödvändig åtgärd.

Med anledning av ovanstående föreslås regionfullmäktige besluta att inte rikta anmärkning mot förbundsdirektionen i kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet. I enlighet med revisionens ståndpunkt föreslås att förbundsdirektionen och de enskilda förtroendevalda beviljas ansvarsfrihet för verksamhetsåret 2019.

Bilagor

Revisionsberättelse för år 2019 avseende kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet

Yttrande över revisionsberättelse från förbundsdirektionen i kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet