



Camilla Norberg, 070-231 83 20

## PROTOKOLL

Datum  
2020-05-12Diariernr  
20/00390-2

## Protokoll för Förbundsdirektionens sammanträde 2020-05-12

Tid: 09:15 – 12:10  
Datum: 2020-05-12  
Plats: Distansmöte via Teams

**Närvarande ledamöter:**  
Se Tjänstgöringslistan

**Närvarande tjänstemän:**  
Charlotta Hellhoff Peter Edin  
Camilla Norberg Göran Anger  
Thomas Olsson Pelle Nilsson

**Övriga närvarande:**  
Mikael Gäfvert  
Åke Söderberg  
Thomas Jäärf

**Justerare:**  
Jan Filipsson (S)

**Tid för justering:** 2020-05-14  
**Underskrifter**  
Se sista sidan

**Justering av protokollet sker med BankID**

## ANSLAG/BEVIS

Justering av förbundsdirektionens protokoll har tillkännagivits genom anslag på Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands läns anslagstavla på [www.dintur.se](http://www.dintur.se).

Sammanträdesdatum	Anslaget uppsatt den	Anslaget nedtas den
2020-05-12	2020-05-14	2020-06-06

**Förvaringsplats för protokollet**  
Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands läns förvaltning

  
Camilla Norberg, Nämndadministratör

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Postadress:  
Box 114  
872 23 Kramfors

Besöksadress:  
Viktoriagatan 16

Telefon: 0612-841 00  
Fax: 0612-841 11

Org. nr:  
222000-2923

Webb/e-post:  
[registrator@dintur.se](mailto:registrator@dintur.se)  
[www.dintur.se](http://www.dintur.se)

## PROTOKOLL

Medlem Namn	När- varo	Tjg. Ers	Reservation §					Omröstning		Anteckning Justerare Tjänstgör T.o.m. Tjänstgör Fr.o.m.
								Ja	Nej	
<b>Region Västernorrland</b>										
<b>Ordinarie</b>										
Per Wahlberg (M)	X								Ordförande	
Henrik Sendelbach (KD)	X								Vice ordförande	
<b>Region Västernorrland</b>										
<b>Ersättare</b>										
Sara Nylund (S)	X								Avvek vid § 67	
Lars-Gunnar Hultin (V)	X									
<b>Örnsköldsvik</b>										
<b>Ordinarie</b>										
Mikael Malmén (S)	X									
<b>Örnsköldsvik</b>										
<b>Ersättare</b>										
Andreas Jansson (C)										
<b>Kramfors</b>										
<b>Ordinarie</b>										
Malin Svanholm (S)	X									
<b>Kramfors</b>										
<b>Ersättare</b>										
Jon Björkman (V)										
<b>Härnösand</b>										
<b>Ordinarie</b>										
Knapp Britta Thyr (MP)	X									
<b>Härnösand</b>										
<b>Ersättare</b>										
Christian Wasell (M)										
<b>Sundsvall</b>										
<b>Ordinarie</b>										
Hans Forsberg (C)	X								Ankom vid § 67	
<b>Sundsvall</b>										
<b>Ersättare</b>										
Sven Bredberg (M)										
<b>Timrå</b>										
<b>Ordinarie</b>										
Stefan Dalin (S)	X								Ankom vid § 66	
<b>Timrå</b>										
<b>Ersättare</b>										
Gunnar Grönberg (S)										
<b>Ange</b>										
<b>Ordinarie</b>										
Jan Filipsson (S)	X								Justerare	
<b>Ange</b>										
<b>Ersättare</b>										
Anders Mjårdsjö (M)										
<b>Sollefteå</b>										
<b>Ordinarie</b>										
Paul Höglund (C)										
<b>Sollefteå</b>										
<b>Ersättare</b>										
Curt Noppa (S)										
Ingemar Jonsson	X								Adjungerad	

Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

**Postadress:**  
Box 114  
872 23 Kramfors

**Besöksadress:**  
Viktoriegatan 16

**Telefon:** 0612-841 00  
**Fax:** 0612-841 11

**Org. nr:**  
222000-2923

**Webb/e-post:**  
registrator@dintur.se  
www.dintur.

**PROTOKOLL****Protokoll för Förbundsdirektionens sammanträde 2020-05-12****Bilagor****§ 61. Sammanträdets Öppnande****§ 62. Upprop****Förbundsdirektionen beslutar**att godkänna uppropet av ledamöter,att godkänna Ingemar Jonsson (C) som adjungerad vid sammanträdet.**§ 63. Val av justerare för sammanträdet****Förbundsdirektionen beslutar**att välja Jan Filipsson (S) till justerare för sammanträdet.**§ 64. Godkännande av dagordning****Förbundsdirektionen beslutar**att godkänna dagordningen.**§ 65. Föregående protokoll****Förbundsdirektionen beslutar**att lägga föregående protokoll från 25 mars 2020, 6 april 2020 samt 16 april 2020 till handlingarna.**Bakgrund**

Protokollen har varit utsända för påseende.

**Föredragande:**

Per Wahlberg, ordförande.

## PROTOKOLL

### § 73. Reviderad årsredovisning 2019

#### Förbundsdirektionen beslutar

**att** återremittera revidering årsredovisning 2019 till nästkommande sammanträde.

#### Bakgrund

Kollektivtrafikmyndighetens årsredovisning för 2019 fastställdes av Förbundsdirektionen 2020-03-25. Efter att årsredovisningen fastställdes har några fel uppmärksamrats. Processen med framställande av årsredovisningen har haft stora utmaningar med anledning av resursbrist på grund av sjukfrånvaro. Resurser har tilldelats för att arbeta med de uppmärksammade bristerna.

#### Vidtagna åtgärder

Text och tabeller i årsredovisningen har redigerats på sidorna 4, 31, och 32.

Avseende kapitlet Ekonomiska rapporter har revidering skett av värden i tabellerna för Sammanställd redovisning, sidorna 57 – 59, för Resultaträkning, Kassaflödesanalys samt Balansräkning. De är nu i enlighet med Sammanställd redovisning i årsredovisningen för 2018.

En synpunkt från revisorer är att den Sammanställda redovisningen bör redovisas i enlighet med RKR's (Rådet för kommunal redovisning) anvisning. Den frågan om hur så skall ske, har vidarebefordrats inom KPMG att titta på hur värden i vårt mellanhavande med Norrtåg ska hanteras, varför en sådan redovisad uppställning kommer att ske först under 2020.

I syfte att möjliggöra att ekonomiprocesserna fortlöper med god kvalitet har åtgärder för resursförstärkningar gjorts. För begränsad tidsperiod, har externt köp av redovisningstjänster och anställning av vikarierande ekonomichef genomförts.

#### Myndighetens bedömning

Årsredovisningen för 2019 har tidigare godkänts av förbundsdirektionen. Efter detta så har felaktigheter upptäckts och synpunkter från revisionen framkommit. Detta har nu till stora delar korrigerats. Det som ej har justerats är delar av synpunkter för revisionen från KPMG.

Myndigheten bedömer att KPMG:s synpunkter sannolikt, formellt sett, är korrekta. Myndigheten menar också att synpunkterna huvudsakligen är av redovisningsteoretisk karaktär och att följderna av dessa ej påverkar årets resultat eller medlemmarnas mellanhavanden med myndigheten.

Myndigheten avser att under år 2020 fortsätta att arbeta med revisionens synpunkter. Målet med det är slutföra analys och ta beslut om vilka förändringar som skall genomföras och ambitionen är att det skall utmynna i en korrekt ekonomisk redovisning.

#### Föredragande:

Pelle Nilsson, vikarierande ekonomichef.

#### Expedieras till:

Förbundets medlemmar  
Förbundets revisorer

**Beslutsunderlag:** Missiv 2020-05-06 Reviderad årsredovisning 2019.

*Camilla Norberg*

Camilla Norberg  
E-mail: [camilla.norberg@dintur.se](mailto:camilla.norberg@dintur.se)  
Role: Nämndadministratör  
Verified by Mobile BankID  
2020-05-14 14:18 CEST

*Per Valberg*

Per Valberg  
E-mail: [per.valberg@lvn.se](mailto:per.valberg@lvn.se)  
Role: Regionråd  
Verified by Mobile BankID  
2020-05-14 14:19 CEST

*Jan Filipsson*

Jan Filipsson  
E-mail: [jan.filipsson@ange.se](mailto:jan.filipsson@ange.se)  
Role: Vice ordförande kommunstyrelsen Ånge  
Verified by Mobile BankID  
2020-05-14 15:54 CEST