



PROTOKOLL

Datum
2020-05-25

Diariernr
20/00424-2

Camilla Norberg, 070-231 83 20

Protokoll för Förbundsdirektionens sammanträde 2020-05-25

Tid: 16:30 – 17:27
Datum: 2020-05-25
Plats: Distansmöte via Teams

Närvarande ledamöter:

Se Tjänstgöringslistan

Närvarande tjänstemän:

Charlotta Hellhoff	Pelle Nilsson
Camilla Norberg	Göran Anger
Thomas Olsson	

Övriga närvarande:

Åke Söderberg

Justerare:

Jan Filipsson (S)

Tid för justering:

2020-05-26

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.

Sammanträdesdatum
2020-05-25

Anslaget uppsatt den
2020-05-26

Anslaget nedtas den
2020-06-18

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
www.dintur.se

PROTOKOLL

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

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
www.dintur.

PROTOKOLL

§ 86. Reviderad årsredovisning 2019

Reviderad
årsredovisning
2019

Förbundsdirektionen beslutar

att fastställa den reviderade versionen av årsredovisning för 2019.

Bakgrund

Kollektivtrafikmyndighetens årsredovisning för 2019 fastställdes av Förbundsdirektionen 2020-03-25. Efter att årsredovisningen fastställdes har några fel uppmärksammats. 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 Rådet för kommunal redovisnings (RKR) 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, vik. 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
Role: Nämndadministratör
Verified by Mobile BankID
2020-05-26 16:23 CEST

Per Valberg

Per Valberg
E-mail: per.valberg@lvn.se
Role: Regionråd
Verified by Mobile BankID
2020-05-26 16:27 CEST

Jan Filipsson

Jan Filipsson
E-mail: jan.filipsson@ange.se
Role: Vice ordförande kommunstyrelsen Ånge
Verified by Mobile BankID
2020-05-26 20:19 CEST