

Lekmannarevisorerna i Länstrafiken Norrbotten AB

För kännedom och beaktande  
Bolagsstyrelsen i Länstrafiken

Till årsstämman i  
Länstrafiken i Norrbotten AB  
Org nr 556156-2058

För kännedom  
Förbundsdirektionen i RKM

## Granskningsrapport för 2020

Vi, av fullmäktige i Region Norrbotten utsedda lekmannarevisorer, har granskat Länstrafikens verksamhet för 2020. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder lekmannarevisorerna.

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

Lekmannarevisorerna ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt ägarens uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

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

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Årets granskning har framför allt fokuserat på följande områden:

- Bolagets arbete att anpassa kollektivtrafiken utifrån pågående pandemi
- Grundläggande granskning av styrelsens förvaltning 2020

Vi anser att de revisionsbevis vi inhämtat är tillräckliga som grund för våra uttalanden nedan. Utifrån genomförd granskning gör vi följande bedömningar avseende revisionsåret 2020:

**Att** bolagets verksamhet sammantaget endast delvis har skötts på ett ändamålsenligt sätt. Vår granskning visar att länstrafikbolaget i låg grad nått uppställda verksamhetsmål för 2020. Vi noterar att styrelsen i sin årsredovisning angivit att bolaget under 2020 uppfyllt sitt kommunala ändamål. Vår uppfattning är att verksamhetens måluppfyllelse ska beaktas när styrelsen årligen utvärderar bolagets följsamhet till kommunalt ändamål.

**Att** bolagets verksamhet inte har bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Bolaget redovisar ett negativt resultat (-3,2 miljoner kr) och även detta år har region/kommuner i länet skjutit till extra resurser till bolaget. Årets underskott är i hög grad hänförligt till pandemin.

**Att** bolagets interna kontroll inom granskade områden i stort har varit tillräcklig. Vissa utvecklingsområden har noterats när det gäller bolagsstyrelsens förvaltning.

Underlag för revisionell bedömning samt förslag till utvecklingsområden redovisas i bifogade dokument.

Luleå den 27 april 2021



Anders Åknert  
Lekmannarevisor



Robert Edin  
Lekmannarevisor

Bilagor:

Revisionsrapport: Grundläggande granskning 2020, PwC, april 2021.

Revisionsrapport: Anpassningsarbete inom kollektivtrafiken till följd av Covid-19, PwC, april 2021.