

Till kommunfullmäktige i Örnsköldsvik, Sollefteå,
Kramfors, Härnösand, Timrå, Sundsvall och Ånge
samt Region Västernorrland

Kopia till: Kommunalförbundet Kollektivtrafik-
myndigheten i Västernorrlands län

Revisionsberättelse för år 2024

Vi, av regionfullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län (org nr 222000-2923) av dess direktion.

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål, lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet, förbundsordningen och revisionsreglementet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer att verksamheten inte har bedrivits på ett fullt ut ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt eftersom få av förbundets mål för verksamheten har uppnåtts samt det finansiella målet inte har uppnåtts.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att den interna kontrollen i huvudsak har varit tillräcklig. Processen för den interna kontrollen behöver dock utvecklas så att den säkerställer att internkontrollpolicyns syfte tillgodoses.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen inte är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen har uppställt.

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

Vi åberopar bifogade rapporter.

Den 11 april 2025

Åke Söderberg

Ingemar Nilsson

Björn Hellquist

Bilagor:

Bilaga 1 Granskning av delårsrapport per 2024-08-31

Bilaga 2 Grundläggande granskning år 2024

Bilaga 3 Granskning av årsredovisning per 2024-12-31

Bilaga 4 Revisionsberättelse 2024, Norrtåg AB

Bilaga 5 Granskningsrapport 2024 Norrtåg AB

Bilaga 6 Revisionsberättelse 2024, Bussgods i Västernorrland AB

Bilaga 7 Granskningsrapport 2024, Bussgods i Västernorrland AB

Bilaga 8 Revisionsberättelse 2024, Västernorrlands Läns Trafik AB

Bilaga 9 Granskningsrapport 2024, Västernorrlands Läns Trafik AB

Bilaga 10 Revisionsberättelse 2024, AB Transitio

Bilaga 11 Granskningsrapport 2024, AB Transitio

Intyg

På denna sida visas namnen på den eller de personer som har skrivit under dokumentet digitalt samt tidpunkten då underskriften gjordes. Komplet information om vem som har skrivit under finns i underskriftscertifikaten, som kan ses med hjälp av t ex Acrobat Reader. En digitalunderskrift är juridiskt lika giltig som en underskrift gjord med penna och papper. För mer information om digitala signaturer hos Inera, se www.inera.se

E-underskrifter

Detta dokument är underskrivet med en eller flera elektroniska underskrifter från Ineras Underskriftstjänst på uppdrag av nedanstående fysiska person eller personer