

## Protokoll från styrelsesammanträde i Norrbotten AB

<b>Datum</b>	2021-02-24
<b>Tid</b>	Kl 09.00-10.00
<b>Plats</b>	Digitalt via Zoom med anledning av pågående Corona-pandemi.
<b>Beslutande</b>	Hans Lindberg, ordf Lorents Burman, vice ordf Peter Roslund, ledamot Lilly Bäcklund, ledamot (fr o m § 5) Torbjörn Lidberg, suppleant Patrik Nilsson, suppleant
<b>Övriga deltagare</b>	Gusten Granström, VD Norrbotten AB Lena Ahlqvist-Vaattovaara, VD-assistent Norrbotten AB Roger Wiklund, controller Norrbotten AB Niklas Gustavsson, Swedish Incentive Management AB
<b>Ej närvarande</b>	Nils-Olov Lindfors, ledamot

### § 1/21 **Mötets öppnande**

Ordförande Hans Lindberg alla välkomna och förklarar mötet öppnat.

### § 2/21 **Val av sekreterare och justerare**

Till justerare utses Peter Roslund och till protokollförare för mötet utses Lena Ahlqvist-Vaattovaara.

### § 3/21 **Föregående protokoll**

Inga synpunkter framläggs avseende föregående protokoll.

#### **Styrelsen beslutar:**

att med godkännande lägga föregående protokoll från 2020-08-19 till handlingarna, bil 1.

### § 4/21 **Nulägesinformation**

VD Gusten Granström inleder med information om att vi i byggprojektet mellan Umeå-Dåva har haft problem orsakat av den stora mängden regn som föll under hösten och som bidragit till bl a ökade kostnader. När det gäller framdriften och planeringen av projektet så flyter det på enligt plan.

Vidare kommenterar Gusten den VD-information som skickades ut till styrelsen den 11:e januari. Som bilaga fanns även remissvar till Regeringskansliet på Trafikverkets

Inriktningsunderlag inför Infrastrukturpropositionen 2021 och Nationella planen 2022. Regeringen tar beslut om Infrastrukturpropositionen den 8/4 och Norrbottenabananans förhoppning är naturligtvis att vi finns med i planen, att vi får full finansiering Umeå-Skellefteå samt att vi får full finansiering för planeringen mellan Skellefteå och Luleå.

För att framföra våra synpunkter på innehållet i Infrastrukturpropositionen har samtal förts med statsminister, infrastrukturminister, statssekreterare och inblandade handläggare. Kontakt har även hållits med Anders Svensson som skriver proppen. Stödet från regeringen är tydligt och i det här läget har vi gjort vad vi kunnat för att framföra våra synpunkter. Nu kan vi bara avvakta den 8/4.

Trafikverket kommer att lämna in en EU-ansökan för framtagande av bygghandlingar för sträckan Umeå-Skellefteå.

VD informerar styrelsen om att det har förts diskussioner mellan Trafikverket och bolaget om hur informationsarbetet ska bedrivas.

Den begäran som vi gick ut med i höstas till våra ägare om driftstöd har vi nu fått besked om från alla förutom Luleå kommun och Region Västerbotten. Vi vet att det är taget i Regionala Nämnden för Västerbotten, men att det sedan ska in i budgetrevision därefter och att det därför blivit en fördröjning i det avseendet.

Styrelsen tackar för informationen och lägger den till handlingarna.

#### § 5/21 **Bokslut och Årsredovisning 2020-12-31**

Roger Wiklund redogör för Årsredovisningen som visar på intäkter på 1,1 Mkr, kostnaderna sammantaget 1,2 Mkr. Nettoresultatet är -80 tkr.

Balansräkningen visar att vi på tillgångssidan har en tillgång i pågående nyanläggning jvg på knappt 0,5 mkr. Sedan har vi en stor post på upplupna intäkter, som är den fordran på 158 Mkr som vi har på våra EU-medel och regionala medel.

Banktillgodohavanden visar att vi har 12 mkr i kassan, men denna har stärkts avsevärt i veckan genom utbetalning av EU-medel på drygt 41 Mkr.

På skuldsidan har vi ett aktiekapital på 700 tkr och den ackumulerade förlusten på -86 tkr. Skulden till Trafikverket uppgår till 170 Mkr, se bilaga 2.

#### **Styrelsen beslutar:**

att godkänna bokslut och Årsredovisning 2020-12-31, bilaga 2  
att Lena cirkulerar Årsredovisning till styrelsen för underskrift.

#### § 6/21 **Avslutning EU-projekt**

Niklas Gustavsson redogör för slutredovisningen som gjorts av projektet till INEA/EU. Vi har nu lämnat genomförandefasen och övergått i slutrapporteringsfasen som kommer att bedrivas under 2021.

De totala upparbetade medlen sedan start 2015/2016 uppgår t o m 2020 till 420 Mkr. Detta har finansierats med 160 Mkr från Regionen, 155 Mkr från Trafikverket och 105 Mkr från INEA. Niklas bedömer att prognosen för att de upparbetade medlen ska utbetalas av INEA är goda.

Under hösten 2020 genomfördes en interrimrapport, vilket är en delrapportering där INEAs internrevisorer granskar projektet för 2018 och 2019 för att undvika en gigantisk



slutrapportering i slutet av projektet. Detta resulterade i en utbetalning till Norrbotten AB om ca 42 Mkr i februari 2021. Resterande kvarstår att utbetalas när slutrapporten har godkänts.

Under 2021 kommer slutrapporten att inlämnas i juni/juli. Under hösten 2021 kommer INEA att genomföra stickprov och finansiell kontroll. Slutbetalning av återstående medel är planerad till dec 2021, men kommer sannolikt att spilla över till feb/mars 2022 pga förseningar orsakade av rådande Corona-pandemi.

På det hela taget är vi väldigt nöjda och samarbetet med Trafikverket har fungerat mycket bra i projektet. Det pågår nu en dialog med ledningen för Trafikverkets ledning om hur vi ska organisera den fortsatta samverkan framöver.

Niklas berättar att Trafikverket går in med EU-ansökan för bygghandlingar, JP2, för Sävar, vilket krävs för att man ska kunna göra upphandlingar.

Mer akut är det förberedande arbete i Piteå och Luleå då det styr hur snabbt vi kan påbörja nästa fas Skellefteå-Luleå och hur snabbt fasen kan genomföras. Men INEA och TrV får inte fortsätta ovanför Skellefteå och söker därför stöd för Sävar som man KAN lämna in ansökan för.

VD kommenterar att en eventuell EU-finansiering för fortsättningen inte får vara avgörande för Norrbotten ABs byggande och regeringens ansvar för detta.

Niklas informerar om att det som återstår av EUs medel från föregående budgetperiod är mycket lite resurser och att nästa stora summa pengar troligtvis kommer först i mars 2022, vilket gör att vi inte behöver ta något sådant beslut i dagsläget.

Lorents informerar om den dialog han fört med Trafikverket Nords Helena Ericsson med anledning av deras inriktningsunderlag, vilket utmynnade i ett uppföljande möte med generaldirektör Lena Ericsson och samtal med Infrastrukturminister Thomas Eneroth dessförinnan. Här var budskapet klart och tydligt att det inte finns några tveksamheter om att projektet ska intensifieras och att Norrbotten AB ska fortsätta byggas.

#### § 7/21 Internkontrollplan

Uppföljning av Internkontrollplan 2020 presenteras samt VOR-analys och förslag till Internkontrollplan för 2021.

##### Styrelsen beslutar:

att med fastställa uppföljningen av Internkontrollplanen 2020, bilaga 3a.

att med fastställa VOR-analys samt Internkontrollplan för 2021, bilaga 3b+3c.

#### § 8/21 Bolagsstyrningsrapport

Bolagsstyrningsrapport avseende 2020 presenteras.

##### Styrelsen beslutar:

att med fastställa Bolagsstyrningsrapport 2020, bilaga 4.

#### § 9/21 Fastställande av tidpunkt för Årsstämma

##### Styrelsen beslutar:

att med fastställa genomföra Årsstämman den 3/6.

§ 10/21 **Övriga frågor**

Ordförande informerar om att det planeras för resecentrum i Sävar och där man brutit arm om kostnaderna för detta där resultatet är att kommunerna är de som får ta kostnaderna för detta. Umeå kommer att söka stadsbidrag för detsamma.

Inga övriga frågor presenteras.

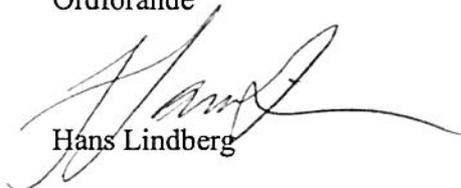
§ 11/21 **Nästa möte**

Efter 10 juni ska Trafikverkets internrevisorer skriva på slutrapporten och dessförinnan kan ett styrelse för slutgodkännande av ASR-rapporten inte hållas. Besked om när styrelsemöte för detta ska genomföras lämnas vid senare tillfälle.

§ 12/21 **Mötets avslutande**

Mötet avslutas av ordförande Hans Lindberg.

Ordförande



Hans Lindberg

Justerare



Peter Roslund

Protokollförare



Lena Ahlqvist-Vaattovaara

## Protokoll från styrelsesammanträde i Norrbotten AB

Datum	2020-08-19
Tid	Kl 15.00-15.30
Plats	Skype
Beslutande	Hans Lindberg, ordf Nils-Olov Lindfors, ledamot Peter Roslund, ledamot Lilly Bäcklund, ledamot Torbjörn Lidberg, suppleant Patrik Nilsson, suppleant Lenita Ericson, suppleant
Övriga deltagare	Gusten Granström, VD Norrbotten AB Lena Ahlqvist-Vaattovaara, VD-assistent Norrbotten AB Roger Wiklund, controller Norrbotten AB
Ej närvarande	Lorents Burman, vice ordförande

Detta styrelsemöte hålls samma dag som Ägarsamråd genomförs med ägarkommunerna. Vid Ägarsamrådet ges information och avrapportering kring projektet från Trafikverket, Norrbotten AB-gruppen samt bolagets EU-controller. Vid Ägarsamrådet deltar också Norrbotten ABs styrelse.

### § 21/20 Mötets öppnande

Ordförande Hans Lindberg öppnar mötet och hälsar alla välkomna.

### § 22/20 Val av sekreterare och justerare

Till justerare utses Peter Roslund och till protokollförare för mötet utses Lena Ahlqvist-Vaattovaara.

### § 23/20 Förslag till budget 2021-2023

Roger Wiklund föredrar nuläget i ekonomin samt förslag till budget för 2021-2023 enligt bilaga 1.

I densamma redovisas behov av driftsbidrag i bolaget.

VD Gusten Granström redogör för bakgrunden till detta samt fördelningsförslag på de totalt 15 milj som utgör tak i driftbidraget under perioden 2021-2023. Driftbidraget kommer inte att rekvireras om det inte finns behov av det i bolaget.



**Styrelsen beslutar:**

att med den ekonomiska föredragning som styrelsen fått godkänna förslag till budget för 2021-2023, bilaga 1, med beaktande av respektive ägarkommuns besked om driftsbidrag.

att ge VD i uppdrag att tillskriva ägarkommunerna för beslut om fördelningsförslag av driftbidrag i bilaga 1.

**§ 24/20 Övriga frågor**

Inga övriga frågor presenteras.

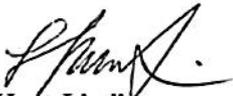
**§ 25/20 Nästa möte**

Inget fastställt. Besked lämnas vid senare tillfälle.

**§ 26/20 Mötets avslutande**

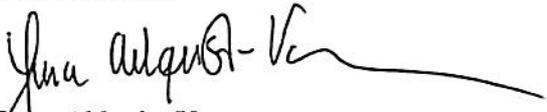
Mötet avslutas av ordförande Hans Lindberg.

Ordförande



Hans Lindberg

Protokollförare



Lena Ahlqvist-Vaattovaara

Justerare



Peter Roslund

Årsredovisning för

**Norrbotniabanan AB**

556755-2517

Räkenskapsåret

**2020-01-01 - 2020-12-31**

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Norrbotten AB, org nr 556755-2517 får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

### Verksamheten

#### *Allmänt om verksamheten*

Bolaget ska bedriva konsultverksamhet avseende Norrbotten AB samt även därmed förenlig verksamhet.

Ändamålet med bolagets verksamhet är att arbeta för att en ny järnväg byggs sträckan mellan Umeå och Haparanda.  
Sätet för bolaget är i Piteå kommun.

#### *Väsentliga händelser under räkenskapsåret*

2020 har varit ett år som har inneburit omvälvande förändringar i förutsättningarna för att utföra det uppdrag som Norrbotten AB har från sina ägare. Från en uppsjö av fysiska kontakter och möten med intressenter i projektet till en situation där digitala möten och kontakter i allt väsentligt har ersatt det fysiska mötet. I många avseenden har detta varit tidsbesparande men kan inte ersätta betydelsen av personliga och fysiska kontakter.

Verksamheten har under året genomförts i enlighet med det kommunala ändamålet enligt Bolagsordningen och inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Projektet har tagit stora steg framåt under 2020. Vi kan konstatera samtliga järnvägsplaner mellan Umeå-Skellefteå är levererade till länsstyrelsen för formell prövning och fastställelse. Detta innebär också att bolaget har fullföljt sina åtaganden i det avtal som bolaget har med EU/INEA och där arbetet med en omfattande slutredovisning av projektet har påbörjats under hösten. Formellt innebär detta att innevarande EU-projekt avslutats vid årsskiftet.

Byggandet av första delsträckan mellan Umeå-Dåva är nu inne i en fullskalig produktionsfas vilket innebär ytterligare ett stort steg framåt. Med undantag för vissa vädermässiga störningar under hösten går framdriften av bygget planerligt.

Bolagets fokus har utifrån den upprättade verksamhetsplanen legat på arbetet med att säkerställa finansiering av hela sträckan Umeå-Skellefteå samt att också säkerställa finansiering av fortsatt planering mellan Skellefteå-Luleå.

Andra fokusfrågor under 2020 har varit bland annat justering av gällande tidplan och kommande revidering av nuvarande nationella transportplan.

Resultatmässigt redovisar bolaget ett underskott på - 80 tkr. I och med att pågående EU-projekt upphört vid årsskiftet och med detta också att den finansiering som bolaget haft från EU upphör, har bolaget under året hemställt om ett treårigt driftsbidrag från sina ägare för att finansiera sin fortsatta verksamhet.

#### *Framtiden*

Formella beslut om finansiering av hela sträckan Umeå-Skellefteå samt finansiering av fortsatt planering mellan Skellefteå-Luleå saknas fortfarande men bolaget bedriver ett intensivt påverkansarbete kring frågan. Detta inte minst inför riksdagens beslut under mars månad 2021 då den så viktiga infrastrukturpropositionen ska tas av riksdagen.

#### *Ägarstruktur*

Bolagets ägarstruktur framgår av nedanstående sammanställning av aktieinnehav:

Region Norrbotten	200 aktier
Region Västerbotten	200 "

Piteå kommun	50 "
Luleå kommun	50 "
Skellefteå kommun	50 "
Umeå kommun	50 "
Haparanda kommun	25 "
Kalix kommun	25 "
Bodens kommun	25 "
Robertsfors kommun	25 "
<b>Totalt</b>	<b>700 aktier</b>

### Flerårsöversikt

	2020	2019	2018	Belopp i kkr 2017
Resultat efter finansiella poster	-80	-35	1	87
Balansomslutning	171 438	172 722	196 154	102 291
Soliditet %	0	0	0	1

### Eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	700		-6
Årets resultat			-80
<b>Vid årets slut</b>	<b>700</b>		<b>-86</b>

## Resultatdisposition

	<i>Belopp i kkr</i>
<hr/>	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
balanserat resultat	-6
årets resultat	-80
Totalt	<hr/> -86
disponeras för att	
balanseras i ny räkning	-86
Summa	<hr/> -86

Redovisningsenhet: SEK  
Mätenhet: Kkr

Bolagets resultat och ställning framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med tilläggsupplysningar.

## Resultaträkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2020-01-01- 2020-12-31</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>
<b>Rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>			
Aktiverat arbete för egen räkning		1 030	942
Övriga rörelseintäkter		82	124
<b>Summa rörelseintäkter, lagerförändring m.m.</b>		<b>1 112</b>	<b>1 066</b>
<b>Rörelsekostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-158	-151
Personalkostnader	2	-1 031	-948
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-1 189</b>	<b>-1 099</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-77</b>	<b>-33</b>
<b>Finansiella poster</b>			
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3	-2
<b>Summa finansiella poster</b>		<b>-3</b>	<b>-2</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-80</b>	<b>-35</b>
<b>Bokslutsdispositioner</b>			
Resultat före skatt		-80	-35
<b>Skatter</b>			
<b>Årets resultat</b>		<b>-80</b>	<b>-35</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2020-12-31</i>	<i>2019-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	3	477	277
Summa materiella anläggningstillgångar		477	277
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		477	277
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga fordringar		337	149
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4	158 383	156 324
Summa kortfristiga fordringar		158 720	156 473
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		12 241	15 972
Summa kassa och bank		12 241	15 972
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		170 961	172 445
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		171 438	172 722

## Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2020-12-31</i>	<i>2019-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (7000 aktier)		700	700
Summa bundet eget kapital		700	700
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		-6	29
Årets resultat		-80	-35
Summa fritt eget kapital		-86	-6
<b>Summa eget kapital</b>		<b>614</b>	<b>694</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Övriga skulder		74	87
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	5	170 750	171 941
Summa kortfristiga skulder		170 824	172 028
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>171 438</b>	<b>172 722</b>

## Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kkr</i>	2020-01-01- 2020-12-31	2019-01-01- 2019-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Resultat efter finansiella poster	-80	-35
	<u>-80</u>	<u>-35</u>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>-80</b>	<b>-35</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar	-2 247	21 338
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder	-1 204	-23 397
	<u>-3 531</u>	<u>-2 094</u>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-3 531</b>	<b>-2 094</b>
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-2 272	-2 392
Erhållna bidrag	2 072	2 256
	<u>-200</u>	<u>-136</u>
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-200</b>	<b>-136</b>
Finansieringsverksamheten		-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-3 731</b>	<b>-2 230</b>
Likvida medel vid årets början	15 972	18 202
	<u>12 241</u>	<u>15 972</u>
Likvida medel vid årets slut	12 241	15 972

## Noter

Belopp i kkr om inget annat anges.

### Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2016:10 Årsredovisning i mindre företag.

#### *Ersättningar till anställda*

Ersättningar till anställda avser alla typer av ersättningar som bolaget lämnar till de anställda. Redovisning sker i takt med intjänandet.

#### *Skatt*

Skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår och beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

#### *Anläggningstillgångar*

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Offentliga bidrag som hänför sig till förvärv av en anläggningstillgång minskar tillgångens anskaffningsvärde.

#### *Leverantörsskulder*

Leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader.

#### *Fordringar och skulder*

Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga skulder värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade.

#### *Kassaflödesanalys*

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

## Not 2 Anställda och personalkostnader

### *Personal*

	2020-01-01- 2020-12-31	2019-01-01- 2019-12-31
Medelantalet anställda	1	1
<b>Summa</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

### *Könsfördelning i företagsledning*

	2020-12-31	2019-12-31
<i>Andel kvinnor</i>		
Styrelsen	20%	20%
Övriga ledande befattningshavare	0%	0%

**Löner, andra ersättningar och sociala kostnader**

	2020-01-01- 2020-12-31	2019-01-01- 2019-12-31
Styrelse	114	135
Verkställande direktör	624	446
Övriga anställda		80
<b>Summa</b>	<b>738</b>	<b>661</b>
Sociala kostnader	287	258
(varav pensionskostnader)	156	108

**Not 3 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar**

	2020-12-31	2019-12-31
Vid årets början	8 291	218 255
Omklassificeringar	-	-212 356
Investeringar	2 272	2 392
<b>Summa</b>	<b>10 563</b>	<b>8 291</b>
Erhållna bidrag vid årets början	-8 014	-218 114
Omklassificeringar	-	212 356
Erhållna bidrag	-2 072	-2 256
<b>Summa</b>	<b>-10 086</b>	<b>-8 014</b>
Redovisat värde vid årets slut	<b>477</b>	<b>277</b>

**Not 4 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna bidrag	158 350	156 305
Övriga poster	33	19
	<b>158 383</b>	<b>156 324</b>

**Not 5 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	2020-12-31	2019-12-31
Bidrag	170 496	170 605
Konsultkostnader	-	1 090
Revisionsarvoden	104	95
Övrigt	150	151
	<b>170 750</b>	<b>171 941</b>

**Not 6 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser**

**Ställda säkerheter**

	2020-12-31	2019-12-31
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter som har ställts för egna skulder och avsättningar</i>	-	-
<i>Övriga ställda panter och därmed jämförliga säkerheter</i>	-	-
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

***Eventualförpliktelser***

Övriga eventualförpliktelser

**Summa eventualförpliktelser**

_____	-	_____	-
_____	-	_____	-

## Underskrifter

Piteå 2021-02-24

Hans Lindberg  
Styrelseordförande

Gusten Granström  
Verkställande direktör

Peter Roslund

Lorents Burman

Lilly Bäcklund

Nils-Olov Lindfors

Min revisionsberättelse har lämnats den

Peter Söderman  
Auktoriserad revisor

## Uppföljning av Internkontrollplan Norrbotniabanan AB 2020

Rutin/process	Riskbeskrivning	Riskbedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontrollansvarig VEM?	Kontr metod HUR?	Rapport NÄR?	Uppföljning
<b>Verksamheten lever upp till de av ägarna fastställda målen</b>							
<b>Styrning</b>	Företagets/bolagets övergripande mål och strategier kan komma i konflikt med enskilda ägare vilket kan innebära svårigheter att implementera ett helhetstänk	8	Uppföljning utifrån bolagsordning och övriga direktiv	Styrelsen	Uppföljning av VD	Årligen	Löpande information/uppföljning kring projektets framskridande har getts till styrelsen av VD och Trafikverket samt därutöver av Norrbotniabanegruppen vid ägarsamråd.
<b>Samordning</b>	Svaga incitament för ökad samverkan mellan ägarkommunerna vilket kan leda till suboptimeringar i bolaget	12	Utförda processer under året	Styrelsen	Uppföljning av VD	Årligen	Löpande information/uppföljning kring projektets framskridande har getts till styrelsen av VD och Trafikverket samt därutöver av Norrbotniabanegruppen vid ägarsamråd.
<b>Verksamheten bedrivs ändamålsenligt, kvalitativt och kostnadseffektivt, dvs med god ekonomisk hushållning</b>							
<b>Finansiering</b>	Brist på pengar i projektet pga valutakursförändringar	6	Uppföljning valutakurser	VD	Uppföljning av controller	Löpande	Årets genomsnittliga Eurokurs har under året minskat med -1,03 % jämfört med föregående år.
<b>Finansiering</b>	Brist på pengar i projektet pga ej godkända kostnader INEA	8	Revisionen	VD	Revisionsuppföljning	Årligen	Inga kända avvikelser har konstaterats.
<b>Finansiering</b>	Projektet får inte pengar i tid pga politiska beslut eller uteblivna politiska beslut	12	Kommunikation och dialog med berört departement och dess företrädare	VD	Uppföljning av VD	Löpande	VD har under året haft en flitig dialog med departementet och dess företrädare.

Bilaga 3a

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk- bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll- ansvarig	Kontr metod	Rapport	Uppföljning
<b>Information om verksamheten och om den finansiella rapporteringen, är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig</b>							
<b>Styrelse- arbetet</b>	Styrelsen har inte tillräckligt med tid och engagemang för att sätta sig in i frågor och att fatta beslut	8	Löpande styrelsearbete	Styrelse- ordförande	Uppföljning av VD	Årligen	Löpande kontakt mellan VD och styrelseordförande har hållits. Handlingarna har tillhandahållits i god tid före beslut.
<b>De lagar, föreskrifter, regler och riktlinjer som finns följs</b>							
<b>Styrning</b>	Bolaget följer inte alla policies och andra styrande dokument beslutade av den egna styrelsen	6	Revision	Lekmannarevisionen	Granskning	Årligen	Sker årligen genom Lekmannarevisionen. Bolaget upprättat bolagsstyrningsrapport som beslutas i bolagets styrelse.
<b>Styrning</b>	Svårigheter att följa alla av ägarna beslutade styrande dokument	6	Utförda processer under året	Styrelsen	Uppföljning av VD	Årligen	Sker årligen genom granskning av Lekmannarevisionen. Bolaget upprättat bolagsstyrningsrapport för året.
<b>Möjliga risker och förluster inringas, bedöms och förbyggs</b>							
<b>Personal</b>	Extremt liten organisation med risker för störning av verksamheten vid sjukdom, olycksfall eller byte av anställning	9	Organisationens uppbyggnad och ändamålsenlighet	Styrelse och VD	Egen utvärdering	Årligen	Avtal finns upprättat med extern konsult för vissa av bolagets funktioner.
<b>Personal</b>	Bolaget är beroende av inhyrd personal/resurser. Kan innebära lojalitetskonflikt vid stor arbetsbelastning	8	Avtal som reglerar resurser som hyrs in	VD	Kvalitetssäkring av avtal	Löpande	Detaljerat tidsschema för boksutsarbetena är upprättat för att optimera processflödet.
<b>Personal</b>	Svårigheter att rekrytera kompetent personal till ledande befattningar	8	Urval vid genomförda rekryteringar	VD	Uppföljning av VD resp ordförande	Löpande	Ingen rekrytering har skett.

Bilaga 3a

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk-bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll-ansvarig	Kontr metod	Rapport	Uppföljning
Organisation	Allvarlig eller extraordinär händelse som p g a brister i organisation eller kompetens inte hanteras korrekt	8	Organisationens erfarenhet och kompetens	VD	Granskning och uppföljning	Löpande	Under året har rådande Corona-pandemi inte medfört någon direkt påverkan i bolaget. I övrigt har inte några händelser rapporterats under året.
Datadrift	Driftstörning påverkar bolagets IT system	6	Inrapportering av incidenter	VD	Inrapporterade händelser	Löpande	Eventuella uppkomna störningar hanteras och utreds via Piteå kommuns IT-avdelning.
Datadrift	Manipulering, virus eller hackning av datasystem	8	Inrapportering av incidenter	VD	Inrapporterade händelser	Löpande	Eventuella uppkomna störningar hanteras och utreds via Piteå kommuns IT-avdelning.
Avtal IT	Leverantörer som inte underhåller programvara/går i konkurs eller liknande	6	Utvärdering av leverantörer	VD	Egen utvärdering	Löpande	Inga incidenter har rapporterats under året.
Projektering	Identifierade risker i samband med projekteringsarbete	6-8	Identifierade risker utifrån riskanalys	VD	Uppföljning av VD	Löpande	Identifiering av risker sker löpande i arbetet under året.
Projektering	Identifierade risker i samband med projekteringsarbete	9	Identifierade risker utifrån riskanalys vad gäller intressegrupper och ändrad lagstiftning	VD	Uppföljning av VD	Löpande	Identifiering av risker sker löpande i arbetet under året.

Väsentlighets- och riskanalys

Bilaga 3b

Datum: 2021-01-12

Arbetsblankett

Bolag: **Norrbotniabanan AB**

Delområde: **Ekonomi**

	Process/rutin	Väsentlighets-grad (konsekvens)	Risikfaktor (sannolikhet)	Väsentlighet/Risk	
1	Attest	Bristande allestrutiner eller att rutinerna inte följs	4	1	4
2	Inköp och avtal	Bolaget träffar avtal med dåliga villkor och som ev strider mot LOU	4	1	4
3	Inköp och avtal	Bolagets VD eller annan ledande person är jävig eller låter sig mutas i samband med upphandlingar/avtal	4	1	4
4	Finansiering	Brist på pengar i projektet pga valutakursförändringar	3	3	9
5	Finansiering	Brist på pengar i projektet pga ej godkända kostnader INEA	4	2	8
6	Finansiering	Projektet får inte pengar i tid pga politiska beslut eller uteblivna politiska beslut	4	3	12
7	Finansiering	Om bolaget upphandlar lån till villkor som är ogynnsamma	4	1	4

Delområde: **Personal/organisation**

	Process/rutin	Väsentlighets-grad (konsekvens)	Risikfaktor (sannolikhet)	Väsentlighet/Risk	
1	Personal	Extremt liten organisation med risker för störning av verksamheten vid sjukdom, olycksfall eller byte av anställning	3	3	9
2	Personal	Bolaget är beroende av inhyrd personal/resurser. Kan innebära lojalitetskonflikt vid stor arbetsbelastning	4	2	8
3	Personal	Svårigheter att rekrytera kompetent personal till ledande befattningar	4	2	8
4	Organisation	Allvarlig eller extraordinär händelse som p g a brister i organisation eller kompetens inte hanteras korrekt	4	2	8

**Delområde: Ägande och styrning**

Process/rutin	Väsentlighets-grad (konsekvens)	Risikfaktor (sannolikhet)	Väsentlighet/Risk
1 Styrning	Företagets/bolagets övergripande mål och strategier kan komma i konflikt med enskilda ägare vilket kan innebära svårigheter att implementera ett helhetstänk	4	2
2 Samordning	Svaga incitament för ökad samverkan mellan ägarcommunerna vilket kan leda till suboptimeringar i bolaget	4	3
3 Styrelsearbetet	Styrelsen har inte tillräckligt med tid för att sätta sig in i frågor och att fatta beslut	4	2
4 Styrelsearbetet	Samarbetet mellan styrelsens ordförande och bolagets VD fungerar inte bra	4	1
5 Information	Bolagets VD eller annan person hanterar offentlighetsprincipen felaktigt	2	2
6 Styrning	Bolaget följer inte alla policies och andra styrande dokument beslutade av den egna styrelsen	3	2
7 Styrning	Svårigheter att följa alla av ägarna beslutade styrande dokument	3	2

**Delområde: IT**

Process/rutin	Väsentlighets-grad (konsekvens)	Risikfaktor (sannolikhet)	Väsentlighet/Risk
1 Datadrift	Driftstörning påverkar bolagets IT system	3	2
2 Datadrift	Manipulering, virus eller hackning av datasystem	4	2
3 Arkivering	Back-up eller annan lagring av data sköts inte bra	3	1
4 Avtal	Leverantörer som inte underhåller programvara/ går i konkurs eller liknande	3	2
5 Avtal	Leverantörer tillhandahåller sk molnlösningar vilka inte kontrolleras eller kan påverkas avseende säkerhet mm	3	1

## Väsentlighets- och riskanalys

Risker kan vara finansiella, men även verksamhetsrelaterade, personalrelaterade eller förtroenderelaterade etc

### VOR-matris

KONSEKVENNS/ VÄSENTLIGHET					
4 - Allvarlig	4	8	12	16	
3 - Kännbar	3	6	9	12	
2 - Lindrig	2	4	6	8	
1 - Försumbar	1	2	3	4	
	1 - Osannolik	2 - Mindre sannolik	3 - Möjlig	4 - Sannolik	SANNOLIKHET/ RISK

### Sannolikhetskala 1-4

#### 1 Osannolik

Förväntas bara uppstå under exceptionella omständigheter

#### 2 Mindre sannolik

Skulle kunna uppstå vid sällsynta omständigheter

#### 3 Möjlig

Kan uppstå någon gång

#### 4 Sannolik

Kommer troligen att uppstå under de flesta omständigheter

### Konsekvensskala 1-4

#### 1 Försumbar

Organisationens vanliga rutiner är tillräckliga för att klara av konsekvensen av dessa risker

#### 2 Lindrig

Kan hota någon mindre aktivitet inom processen/verksamheten

#### 3 Kännbar

Kräver vissa justeringar i processen/verksamheten

#### 4 Allvarlig

Hotar/stoppar vissa mål och resultat inom processen/verksamheten

**Delområde:**

**Produktion**  
Se bilaga Trafikverket



Norrbottensbanan  
RISKMATRIX - ÖVERGRIPANDE RISKER

Längd flymdräng innebär att risken är hanterad eller inte längre aktuell

NY	Risk	Beskrivning	Risken	Risken	Konkret åtgärdsåtgärder för att hantera risken	Ansvärig för genomförande av åtgärd	Senast åtgärdat	Verifierat klart	Genomförda åtgärder	Utvärdering av risken	Riskbedömning efter åtgärd	Dell program met
					Systemet prioriteras	Sten E	2014	enligt tidplan	Möte på APT, introduktion projektmedarbetarna till och projektmetoden			
				ORANGE	Ta del av Entreprenörens ordnings och skyddsregler GI igenom vilka ordningsregler gäller för Veidöcke	Respektive medarbetare	löpande	enligt tidplan	Kommunicera ordning och skyddsregler till berörda medarbetare			Plan BH Prod
					Säkerhetskultur för programmet	Jen och Hans Ola	2020-08-31		Säta kommunera			
						Sten E	2020-12-31	enligt tidplan	Höja säkerhetskulturen med en löpande temperaturmätning och sedan ett antal aktiviteter beroende på resultatet			
NY	Avvärd tillbud eller cyckla på byggarbetsplats	Vi har inte sagt höjd i tid, etableringsområde etc för att Entreprenören kan jobba säkert		ORANGE	Tidig planering och bokning av lida i spår (Umeå och Skellefteå) Kartläggning och uppföljning av BAS P försag till APD-plan, tillräddesvägar och etableringszoner	Respektive projektledare						Prod

## Internkontrollplan Norrbotniabanan AB 2021

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk- bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll- ansvarig VEM?	Kontr- metod HUR?	Rapport NÄR?	Uppföljning
<b>Verksamheten lever upp till de av ägarna fastställda målen</b>							
<b>Styrning</b>	Företagets/bolagets övergripande mål och strategier kan komma i konflikt med enskilda ägare vilket kan innebära svårigheter att implementera ett helhetstänk	8	Uppföljning utifrån bolagsordning och övriga direktiv	Styrelsen	Uppföljning av VD	Årligen	
<b>Samordning</b>	Svaga incitament för ökad samverkan mellan ägarkommunerna vilket kan leda till suboptimeringar i bolaget	12	Utförda processer under året	Styrelsen	Uppföljning av VD	Årligen	
<b>Verksamheten bedrivs ändamålsenligt, kvalitativt och kostnadseffektivt, dvs med god ekonomisk hushållning</b>							
<b>Finansiering</b>	Brist på pengar i projektet pga valutakursförändringar	9	Uppföljning valutakurser	VD	Uppföljning av controller	Löpande	
<b>Finansiering</b>	Brist på pengar i projektet pga ej godkända kostnader INEA	8	Revisionen	VD	Revisions- uppföljning	Årligen	
<b>Finansiering</b>	Projektet får inte pengar i tid pga politiska beslut eller uteblivna politiska beslut	12	Kommunikation och dialog med berört departement och dess företrädare	VD	Uppföljning av VD	Löpande	

Bilaga 3c

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk- bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll- ansvarig	Kontr metod	Rapport	Uppföljning
<b>Information om verksamheten och om den finansiella rapporteringen, är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig</b>							
<b>Styrelse- arbetet</b>	Styrelsen har inte tillräckligt med tid och engagemang för att sätta sig in i frågor och att fatta beslut	8	Löpande styrelsearbete	Styrelse- ordförande	Uppföljning av VD	Årligen	
<b>De lagar, föreskrifter, regler och riktlinjer som finns följs</b>							
<b>Styrning</b>	Bolaget följer inte alla policies och andra styrande dokument beslutade av den egna styrelsen	6	Revision	Lekmannas -revisionen	Granskning	Årligen	
<b>Styrning</b>	Svårigheter att följa alla av ägarna beslutade styrande dokument	6	Utförda processer under året	Styrelsen	Uppföljning av VD	Årligen	
<b>Möjliga risker och förluster inringas, bedöms och förbyggs</b>							
<b>Personal</b>	Extremt liten organisation med risker för störning av verksamheten vid sjukdom, olycksfall eller byte av anställning	9	Organisationens uppbyggnad och ändamålsenlighet	Styrelse och VD	Egen utvärdering	Årligen	
<b>Personal</b>	Bolaget är beroende av inhyrd personal/resurser. Kan innebära lojalitetskonflikt vid stor arbetsbelastning	8	Avtal som reglerar resurser som hyrs in	VD	Kvalitetssäkring av avtal	Löpande	
<b>Personal</b>	Svårigheter att rekrytera kompetent personal till ledande befattningar	8	Urval vid genomförda rekryteringar	VD	Uppföljning av VD resp ordförande	Löpande	

Bilaga 3c

Rutin/process	Riskbeskrivning	Risk- bedömn	Kontrollmiljö/kontrollaktiviteter	Kontroll- ansvarig	Kontr metod	Rapport	Uppföljning
<b>Organisation</b>	Allvarig eller extraordinär händelse som p g a brister i organisation eller kompetens inte hanteras korrekt	8	Organisationens erfarenhet och kompetens	VD	Granskning och uppföljning	Löpande	
<b>Datadrift</b>	Driftstörning påverkar bolagets IT system	6	Inrapportering av incidenter	VD	Inrapporterade händelser	Löpande	
<b>Datadrift</b>	Manipulering, virus eller hackning av datasystem	8	Inrapportering av incidenter	VD	Inrapporterade händelser	Löpande	
<b>Avtal IT</b>	Leverantörer som inte underhåller programvara/ går i konkurs eller liknande	6	Utvärdering av leverantörer	VD	Egen utvärdering	Löpande	
<b>Projektering</b>	Identifierade risker i samband med projekteringsarbete	6-8	Identifierade risker utifrån riskanalys Trafikverket	VD	Uppföljning av VD	Löpande	

## Bolagsstyrningsrapport Norrbotniabanan AB

Bolagsstyrningen (styrning, ledning och kontroll) i Norrbotniabanan AB har under 2020 skett utifrån ägarnas intressen och i enlighet med tillämpliga lagar och regler.

Ansvaret för bolagsstyrningen har fördelats mellan ägarna, bolagsstyrelsen och den verkställande direktören (VD). Ägarnas formella styrning har skett via bolagsordning, av att ha utsett styrelse och lekmannarevisorer, samt av att ta ställning i frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt. Nedan beskriver styrelsen hur styrningen i bolaget i huvudsak fungerat under året.

### Bolagets verksamhet

Norrbotniabanan AB har under året drivit verksamheten i enlighet med den kommunala kompetensen. Under året har bolaget överlämnat ett ärende till sina ägare avseende driftsbidrag för 2021-2023. I övrigt har bolaget inte överlämnat några frågor till respektive ägares kommunfullmäktige som varit av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

### Styrelse och VD

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltning. Den tillsätter/avsätter även VD. Styrelsen har bestått av 5 ledamöter 3 suppleanter, varav en har avgått på egen begäran. En jämn könsfördelning eftersträvas över tid. Nuvarande fördelning är 20 % kvinnor och 80 % män. Under året hölls 3 styrelsemöten. Styrelsebeslut har fattats enhälligt och ingen avvikande mening har protokollförts. Aktuella frågor under året har bland annat varit: ekonomisk rapportering, innefattande bland annat årsbokslut, budget, verksamhetsplan, samt bl a omvärldsbevakning och investeringsplaner. Därutöver har VD informerat styrelsen via VD-brev.

VD ansvarar för den löpande förvaltningen av bolaget inom de ramar som styrelsen fastlagt.

### Intern kontroll och riskhantering

Den interna kontrollen utgår ifrån lagar och externa regelverk, en öppen och ärlig bolagskultur, samt en organisationsstruktur, ansvar och befogenheter som är tydligt definierade och kommunicerade.

Det praktiska internkontrollarbetet samordnas på övergripande bolagsnivå. Ett löpande arbete sker om de risker som är väsentliga. I vissa fall kan identifierade risker också kräva direkta åtgärder eller handlingsplaner.

### Revision

Bolagsstämman har utsett en yrkesrevisor, som granskar årsredovisning och bokföring samt styrelsens och VD:s förvaltning. Bolagets lekmannarevisor utför en allmän granskning för att kontrollera om verksamheten lever upp till ägarnas mål, om verksamheten bedrivits effektivt, och om den interna kontrollen i bolaget varit tillräcklig.

## Styrelsen och VD

Födelseår	<hr/> <b>Hans Lindberg</b> Född 1974 Ordförande	<hr/> <b>Lorents Burman</b> Född 1965 Vice ordförande	<hr/> <b>Peter Roslund</b> Född 1953 Ledamot
Födelseår	<hr/> <b>Lilly Bäcklund</b> Född 1956 Ledamot	<hr/> <b>Nils-Olof Lindfors</b> Född 1949 Ledamot	<hr/> <b>Gusten Granström</b> Född 1947 VD