

PROTOKOLL 2012-10-02

**Ordinarie föreningsstämma med Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer,
organisationsnummer 838202-2534**

Plats: Bonnier Conference Center, Torsgatan 21, Stockholm

Tid: 2012-09-27, klockan 10.00-12.00

1. Val av ordförande och sekreterare för stämman

Stämman öppnades. Till ordförande valdes Staffan Moberg och till sekreterare valdes Anders Emnegard.

2. Upprättande och godkännande av röstlängd

Röstlängd upprättades och godkändes enligt bifogad närvaroförteckning. Vid stämman fanns 83 röstberättigade medlemmar.

3. Prövning om stämman har blivit behörigen sammankallad

Inbjudan med program till stämman har utsänts i juni 2012. Agenda för stämman har publicerats på SKYREV:s hemsida vid samma tidpunkt. Stämman fann sig behörigen sammankallad.

4. Val av två justeringspersoner att jämte mötets ordförande justera vid mötet fört protokoll

Till justeringspersoner valdes Håkan Johansson och Per Mårzell.

5. Behandling av årsredovisningen

Styrelsen

Bo Basun informerade om styrelsens sammansättning och verksamhet under det gångna året. Ordförande lyfte fram föreningens medverkan i att skapa mötesplatser och forum för omvärldsbevakning och utveckling av den kommunala yrkesrevisionen. Några exempel är ett kommande nordiskt seminarium om räkenskapsrevision och seminariedagen Mötesplats Offentlig Revision. Styrelsen har vidare tagit initiativ till att utveckla och effektivisera föreningens administrativa rutiner.

Certifieringsnämnden

Arne Lindkvist redogjorde för Certifieringsnämndens sammansättning och verksamhet. Nämnden har certifierat 21 medlemmar och förnyat certifieringen för ytterligare 32 medlemmar under verksamhetsåret. Arne gav även en historisk tillbakablick kring förutsättningarna för certifiering.

Kommittén för god kommunal revisors- och revisionsred

Johan Rasmusson redogjorde för kommitténs sammansättning och verksamhet. En av de stora frågorna har varit att fortsatt utreda hur den internationella standarden för redovisningsrevision (ISA) kan ligga till grund för den kommunala redovisningsrevisionen. Johan gav även en inblick i den kommande vägledningen på området.

Informationskommittén

Liselott M Daun redogjorde, tillsammans med Maria Jäger, Karin Selander och Ulf Rubensson, för kommitténs verksamhet. Under verksamhetsåret har kommittén bland annat utvecklat föreningens webbplats, gett ut nytt informationsmaterial och medverkat som utställare vid Kommek-mässan.

Utbildningskommittén

Eva Tency Nilsson redogjorde för kommitténs sammansättning och verksamhet. Föreningens utbildning i verksamhetsrevision har utvecklats och fortsatt med en tredje grupp och kommittén har även svarat för planeringen av de seminarier som erbjuds medlemmarna i samband med föreningsstämman.

6. Behandling av revisionsberättelse

Revisionsberättelsen föredrogs och anmäldes till protokollet.

7. Fastställande av resultat- och balansräkning

Resultat- och balansräkning föredrogs och fastställdes. Årets resultat uppgår till 219 209 kronor. Eget kapital uppgår till 553 921 kronor.

8. Fråga om behandling av föreningens över- eller underskott

Beslöts att föreningens överskott överföres i ny räkning.

9. Fråga om ansvarsfrihet för styrelsen

Stämman beviljade enhälligt styrelsen ansvarsfrihet.

10. Stadgeenliga val

Val av sju ledamöter till föreningens styrelse

Till ledamöter i föreningens styrelse valdes för 2 år Anita Agefjäll, Bo Andersson, Lena Joelsson och Ola Sabel. Magnus Larsson valdes för 1 år. Vidare har föregående stämma valt Bo Basun och Pernilla Lihnell för 2 år.

Val av ordförande och vice ordförande i styrelsen

Till ordförande valdes Bo Basun och till vice ordförande Lena Joelsson.

Val av fem ledamöter till föreningens certifieringsnämnd

Till ledamöter i certifieringsnämnden valdes Runo Axelsson, Jan-Åke Björklund, Lennart Frennemo, Lennart Lundquist och Håkan Torngren.

Val av ordförande i certifieringsnämnden

Till ordförande i certifieringsnämnden valdes Jan-Åke Björklund.

Val av två revisorer

Till revisorer valdes Thomas Nordenstam och Nils-Gunnar Mohlin.

Val av tre ledamöter till föreningens valberedning

Till ledamöter i valberedningen valdes Majvor Enström, Johan Perols och Roland Svensson.

Val av ombud till Nordiskt förbund för yrkesrevisorer (NFLGA)

Till stämmoombud valdes Staffan Moberg.

11. Fråga om ersättning till ledamöter i styrelsen och övriga föreningsorgan

Stämman fastställde styrelsens förslag att ledamöterna i föreningens certifieringsnämnd äger rätt till ersättning för förlorad arbetsinkomst och till rese- och traktementsersättning. Ledamöter i övriga organ ersätts enbart med rese- och traktementsersättning.

12. Fastställande av budget

Stämman fastställde styrelsens förslag till budget för verksamhetsåret 2012/2013.

13. Bestämmande av medlemsavgift

Stämman beslutade att fastställa styrelsens förslag att medlemsavgiften även fortsättningsvis skall vara 300 kronor per medlem och år.

14. Stadgeändring

Stämman beslutade om stadgeändring avseende § 12, Certifieringsnämnd i enlighet med styrelsens förslag. Ett likalydande beslut krävs vid kommande stämma.

Nuvarande lydelse

Styrelsens förslag

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Regler för certifiering ska fastställas av föreningsstämman.</p> <p>För certifiering och tillämpning av reglerna för certifiering utser ordinarie föreningsstämma en certifieringsnämnd som består av fem (5) ledamöter.</p> <p>Ordförande utses av föreningsstämman. Endast certifierade medlemmar deltar i beslut om regler för certifiering och val av ledamöter i certifieringsnämnden.</p> | <p>Regler för certifiering ska fastställas av föreningsstämman.</p> <p>För certifiering och tillämpning av reglerna för certifiering utser ordinarie föreningsstämma en certifieringsnämnd som består av minst fyra (4) och högst sex (6) ledamöter.</p> <p>Kommentar: I normalfallet skall certifieringsnämnden bestå av fem ledamöter. Föreningsstämman kan, om så bedöms ändamålsenligt, utse en certifieringsnämnd som består av sex (6) ledamöter. Om svårigheter i nomineringsprocessen föreligger kan föreningsstämman utse en certifieringsnämnd som består av fyra (4) ledamöter.</p> <p>Ordförande utses av föreningsstämman. Endast certifierade medlemmar deltar i beslut om regler för certifiering och val av ledamöter i certifieringsnämnden.</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nämndens ordförande bör vara jurist. Nämndens ledamöter skall i övrigt sammansättas med personer som har kompetens som är av betydelse för den kommunala revisionen. | Nämndens ordförande bör vara jurist. Nämnden skall i övrigt sammansättas av ledamöter som har kompetens som är av betydelse för den kommunala revisionen. |
| Nämnden skall också besluta i disciplinärenden som rör certifierade revisorer. | Nämnden skall också besluta i disciplinärenden som rör certifierade revisorer. |

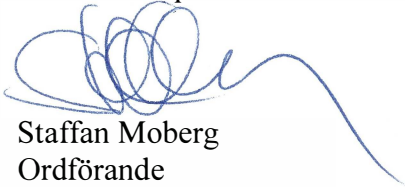
15. Övriga frågor


Inga övriga frågor noterades.

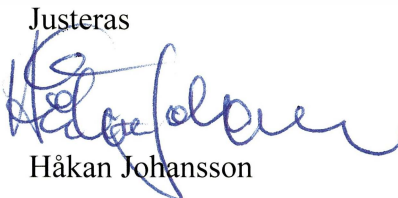
16. Avslutning av stämman


Staffan Moberg avslutade stämman. Bo Basun framförde sitt tack till stämmans ordförande och sekreterare.

Vid stämmoprotokollet


Staffan Moberg
Ordförande


Anders Emnegard
Sekreterare

Justeras

Håkan Johansson


Per Mårzell