

Protokoll - Styrelsemöte i SKYREV

Tid: 2018-04-19, kl. 10.00-14.30, kl. 13.30-14.30 närvarande en representant från Polisens antikorrupsionsenhet.

Plats: Deloitte, Rehnsgatan 11 Stockholm

Närvarande: Anneli Lagebro (ordförande), Pernilla Lihnell (vice ordförande), David Bäcker, Maria Lindgren Persson, Johan Perols, Vilhelm Rundquist och Lena Salomon
Eva Tency, ordförande utbildningskommittén

En representant från Polisens antikorrupsionsenhet.

Frånvarande: Ingen frånvarande

Val av sekreterare och justeringsman

§ 58 Till sekreterare valdes Johan Perols. Maria Lindgren Persson valdes att tillsammans med ordförande justera protokollet.

Fastställande av dagordning

§ 59 Dagordningen fastställdes:

Protokoll från styrelsens möte

§ 60 Protokollet från mötet 2018-04-19 godkändes och lades till handlingarna.

BESLUTSÄRENDEN

§ 61 Digital normsamling

Informationskommittén fick i verksamhetsplanen ett uppdrag att ta fram en digital upplaga av normsamlingen för 2018 med en uppdaterad kommunallag. Den 9 oktober 2017 beslutade styrelsen att den ska finnas tillgänglig endast för medlemmar, exempelvis via Skyrev:s webbplats. Informationskommittén har nu återkommit med ett förslag att en särskild sida på Skyrev:s webbplats skapas, öppen även för icke-medlemmar, med länkar till den lagstiftning som yrkesrevisorer behöver ha tillgång till.

Vid styrelsens genomgång av kommitténs förslag framfördes önskemål om att om möjligt reducera antalet steg innan man som användare kommer in i relevanta dokument, lagtexter etc.

Beslut: Styrelsen beslutar att förslaget till digital normsamling ska publiceras på Skyrevs hemsida tillgänglig för alla samt att Johan Perols kontaktar informationskommittén rörande kvarvarande synpunkter.

ADRESS:

Sveriges Kommunala
Yrkesrevisorer
Box 3354
103 67 STOCKHOLM

E-POST:

info@skyrev.se

TEL:

Ordförande
0767 808 506
V Ordförande
08 - 520 596 68

www.skyrev.se

§ 62

Checklista inför årsstämman

Föreningshuset har sett över och uppdaterat en checklista inför årsstämma och årskonferens med middag. Styrelsen behöver gå igenom och bekräfta så att det är tydligt vem som ska göra vad och när. Viktigt att datorer för presentationer, "roll-ups" etc är på plats. Vilhelm R åtar sig att gå igenom checklistan för att säkerställa att erfarenheter från tidigare år omfattas av checklistan inför årets stämma.

Beslut: Styrelsen uppdrar till ordföranden och Johan Perols att tillsammans med ordföranden i utbildningskommittén gå igenom checklistan och återkoppla till Föreningshuset.

§ 63

Förberedelser inför årsstämman

Inför årsstämman behöver kontakt tas dels med valberedningen, dels med revisorerna efter kontakt med Föreningshuset om lämplig tid för revisionen. Vid mötet noterades att valberedningen börjat ta kontakt med styrelsens ledamöter för att inhämta information och input inför årets stämma.

Beslut: Styrelsen uppdrar till ordföranden att ta kontakt med valberedning, revisorer samt Föreningshuset. Tidplaner för upprättande av årsredovisning samt genomförande av revision behöver fastställas. Vidare beslutades att ordföranden kontakter respektive kommitté för att begära in utkast till texter till mötet i juni.

§ 64

Program för årskonferensen

Ordföranden i utbildningskommittén, Eva Tency, var inbjuden till styrelsens möte. En genomgång gjordes av arbetsläget i utbildningskommittén utifrån deras verksamhetsplan. Utkast till program för årskonferensen diskuterades.

Föreslagen agendapunkt rörande "artificiell intelligens" diskuterades. Viktigt att denna punkt har en tydlig koppling till den kommunala revisionen för att ha relevans. Johan P kontakter föreslagen föredragshållare för att säkerställa att så sker.

Beslut: Styrelsen beslutade att godkänna programmet för årskonferensen.

§ 65

Avgift för årskonferensen

Föreningens ekonomi innebär att ingen avgiftshöjning behövs för årskonferensen med middag.

Beslut: Styrelsen beslutar att avgiften för årskonferensen ska vara oförändrad, dvs. 2 000 kronor per deltagare.

§ 66

Etiska regler

Styrelsen har i sin verksamhetsplan lagt in en översyn av de etiska reglerna från 2003. Reglerna behöver ses över från grunden. Johan Perols har tidigare fått i uppdrag att ta fram exempel på etiska regler från andra branschorganisationer.

Exempel från FAR och Riksrevisionen liksom INTOSAI bifogades handlingarna. Vid mötet framkom att även KEF's etiska riktlinjer är av relevans att ta del av för Skyrev i det fortsatta arbetet. Frågan lyftes även huruvida uppdaterade riktlinjer behöver fastställas av föreningsstämman.

Beslut: Styrelsen beslutade att uppdra till styrelseledamöterna Johan Perols, Lena Salomon samt David Bäcker att ta fram ett utkast till etiska riktlinjer för fortsatt beredning vid styrelsemötet i juni. Ordföranden informerar även god sed kommittén om detta.

§ 67

GDPR – hur påverkar det Skyrev som förening

Styrelsen har ett ansvar att hantera personuppgifter enligt den nya lagen från den 25 maj 2018. Ordförande informerade om vad som framkommit på en kvällsföreläsning, som Föreningshuset bjudit in till, om GDPR för föreningar den 9 april. En genomgång behöver göras av hur Skyrev som föreningen använder personuppgifter, hur de behandlas och hur säkerheten i IT-stödet säkerställs. Stadgarna kan behöva ses över när det gäller hanteringen av medlemsuppgifter generellt. För de personuppgifter som hanteras av Föreningshuset behöver föreningen ett personuppgiftsbiträdesavtal. Föreningshuset tar fram ett utkast. En integritetspolicy behöver troligen tas fram av styrelsen. En arbetsgrupp behöver tillsättas för att påbörja arbetet.

Viktiga områden utgörs bland annat av:

- Personuppgiftsbiträdesavtal
- Integritetspolicy
- Hantering och arkivering av personuppgifter i certifieringsnämndens handlingar
- Hantering av personuppgifter i samband med utbildningar och i utvärderingar etc.
- Informationssäkerhet och avtal med ADD (data-leverantören).

Beslut: Styrelsen beslutade att uppdra till respektive kontaktperson för kommittéerna att analysera effekter av GDPR. Var vi använder personuppgifter behöver inventeras. Johan Perols tar även upp frågan med informationskommittén rörande behov av styrdokument rörande GDPR som integritetspolicy. Wilhelm Rundquist kontaktar Ulf Rubensson om IT-säkerheten. Ordföranden kontaktar Föreningshuset om personuppgiftsbiträdesavtal. Frågan tas upp för fortsatt beredning vid kommande styrelsemöte.

DISKUSSIONSÄRENDEN

§ 68

Fortsatt arbete kring eventuell standard för kommunal finansiell revision

Ordförande informerade från möten i arbetsgruppen (SKL, Skyrev och FAR) som bildats efter runda bordskonferensen.

Ett första möte hölls den 5 mars och därefter har gruppen träffats den 16 april. Till mötet den 16 april hade SKL satt ihop ett utkast med projektbeskrivning. Det framkom att tidplaner, sammansättning av projektorganisation, former för finansiering inte är klarlagda.

Till kommande styrelsemöte i juni bör samtliga styrelseledamöter fundera kring möjliga namn på externa konsulter som kan vara av intresse för kommande utredningsarbete. Det framkom att nästa med projektgruppen (SKL, Skyrev samt FAR) kommer att hållas den 22 maj.

§ 69

Framtidens revision

Riksdagen, RIR, RI m.fl. har bjudit in till ett seminarium den 26 april. Ordförande i styrelsen och ordförande i God sed kommittén har anmält sig till seminariet. Övriga som vill gå kan anmäla sig i mån av plats. Inga ytterligare anmälningar inkom vid mötet.

§ 70

Avstämning styrelsens verksamhetsplan

Efter att ett drygt halvår av verksamhetsåret passerat konstaterar styrelsen att flera av aktiviteterna i styrelsens verksamhetsplan pågår. Vice ordförande Pernilla L uppdaterar verksamhetsplanen för utskick till kommande möte.

ANMÄLNINGSÄRENDEN

§ 71

Aktuell information från kommittéer

- a) *Utbildningskommittén*: Eva Tency informerade övergripande om aktuella aktiviteter, kurser etc. Det noterades att anmälningar från byråerna till Skyrevs utbildningar har en ojämn fördelning. Det noterades att aktuella utbildningar i verksamhetsrevision (grundkursen och fortsättningskursen) är fulltecknade samt att utvärdering av tidigare kurser visat på bra utfall. Eventuell samverkan med KEF rörande gemensamma kurser har hittills inte drivits aktivt av utbildningskommittén under året. Under verksamhetsåret har utbildningskommittén haft avstämningar med certifieringsnämnden.
- b) *Informationskommittén*: Johan Perols meddelade att informationskommittén arbetar vidare med uppdatering av föreningens grafiska profil. En tidplan samt föreslagen kostnadsram kommer att presenteras för styrelsen vid junimötet.
- c) *God sed kommittén*: Ordföranden i kommittén har ställt in mötet i april då inga uppdrag/ärenden ännu funnits att behandla. Nästa möte är den 4 maj.

GDPR-frågan är av vikt även för god sed kommitténs, fortsatta arbete. Hur personuppgifter i revisionsbevis ska hanteras är ett exempel på en fråga som bör hanteras i arbetet med uppdaterad rekommendation om dokumentation.

- d) *Certifieringsnämnden*: Ordförande i styrelsen och nämndens nye sekreterare har ett möte inbokat med Föreningshuset den

22 maj för att, enligt uppdrag, gå igenom och dokumentera rutiner för hantering av Certifieringsnämndens handlingar.

Nämnden har sitt nästa möte den 25 april. Styrelsen vill gärna ha ett möte med tillträdande ordförande i certifieringsnämnden så snart detta är möjligt efter årsmötet.

§ 72 Ekonomirapport
 Ekonomirapporter för februari och mars 2018 lades till handlingarna.

§ 73 Nya medlemmar – delegationsbeslut
 Ordföranden anmälde tre delegationsbeslut där totalt åtta personer antagits som medlemmar i föreningen under februari och mars. Delegationsbesluten bifogas protokollet.

UPPDRAG

§ 74 Uppdrag från tidigare möten - avrapportering
 Styrelsens balanslista gicks igenom. Flera uppdrag bedömdes vara avklarade och tas därmed bort från balanslistan.

En mall för verksamhetsplan och budget har tagits fram enligt uppdrag.

§ 75 Övriga uppdrag
 Kontaktpersonerna undersöker tänkbar bemanning i respektive kommitté för nästa verksamhetsår.

ÖVRIGA FRÅGOR

§ 76 Anti-korruptionsarbete
 I anslutning till mötet var en representant för Polisen inbjuden, för att informera om deras arbete med att förebygga korruption.

Styrelsen menade att föredragningen av intresse för den kommunala revisionen. Eventuellt kan en korruptionspunkt vara av intresse även vid föreningens årsmöte.

§ 77 NKRF:s Fagkonferanse 12-13 juni 2018
 Skyrev har fått en inbjudan från NKRF:s till deras årskonferens i Drammen, ca 5 mil utanför Oslo. Ordföranden alternativt någon annan i styrelsen har möjlighet att vara med på konferensen.

Det beslutades att ordföranden eventuellt åker, ingen annan hade möjlighet vid detta tillfälle.

§ 78 Nästa möte
 Nästa möte hålls den 8 juni kl. 10.00-15.00 på EY:s kontor, Jakobsbergsgatan 24, Stockholm.

Kontaktpersonen bjuder in informationskommitténs ordförande till nästa möte.

Vid protokollet

Johan Perols

Justeras

Anneli Lagebro

Maria Lindgren Persson