

Ordinarie föreningsstämma med Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer, organisationsnummer 838202-2534

Plats: IVA Konferenscenter, Grev Turegatan 16, Stockholm

Tid: 2018-09-20, kl 10.00 – 11.15

§ 1 Val av ordförande och sekreterare för stämman

Stämman öppnades av Anneli Lagebro.

Till ordförande valdes Anders Hägg och till sekreterare valdes Anna Ljungkvist.

§ 2 Upprättande och godkännande av röstlängd

Röstlängd upprättades och godkändes enligt bifogad närvaroförteckning.

Vid godkännandet av röstlängden hade 56 röstberättigade medlemmar registrerats. Under stämman anslöt ytterligare 8 medlemmar.

§ 3 Prövning om stämman har blivit behörigen sammankallad

Handlingarna ska vara publicerade minst tre veckor före stämman. Årsredovisning och revisionsberättelse ska vara publicerade minst 10 dagar före stämman.

Agenda och handlingar för stämman publicerades på SKYREV:s hemsida 2018-08-29. Årsredovisning och revisionsberättelse uppdaterades 2018-09-05.

Stämman fann sig behörigen sammankallad.

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

Till justeringspersoner valdes Anders More och Åsa Hjortsberg Sandgren.

§ 5 Behandling av årsredovisningen

Information från styrelsen

Anneli Lagebro redogjorde för styrelsens uppdrag, sammansättning och verksamhet. Styrelsen har under verksamhetsåret bland annat fokuserat på arbetet med hur och vilka delar av ISA som kan implementeras i kommunal revision. En arbetsgrupp har formats med representanter från SKYREV, SKL och FAR. Vidare har styrelsen arbetat för att säkerställa att föreningen följer GDPR. Styrelsen har även tillsatt en arbetsgrupp som arbetat fram nya etiska riktlinjer för föreningen, vilka ska beslutas om på årsstämman.

*Information från Kommittén för god kommunal revisors- och revisions-
sed*

Kjell Johansson redogjorde för kommitténs sammansättning och verksamhet. Kommittén har tagit fram exempel på uttalanden enligt ISA 580 och reviderat ett antal av SKYREV:s rekommendationer. Fler exempelskrivningar, bland annat avseende offentlighet och sekretess samt ISA 210 är på gång. Kommittén planerar att digitalisera och uppdatera Vägledningen 2016, riskanalys, introduktion av revisionsprojekt samt uttalande om revisionsansvaret.

Information från Utbildningskommittén

Eva Tency Nilsson redogjorde för kommitténs uppgift, sammansättning och verksamhet. 175 medlemmar har nu genomfört grundutbildning i verksamhetsrevision. Årets vidareutbildning hade fokus på den röda tråden. Kommittén har även planerat årsstämmans seminarier, bjudit in till temadag med Kommunalekonomernas förening den 11 oktober, planerar ytterligare en temadag i februari 2019 och har gjort en inventering av lämpliga kompletteringskurser inför certifiering, vilka finns på SKYREV:s webbplats.

Information från Informationskommittén

Maria Jäger redogjorde för kommitténs uppgift, sammansättning och verksamhet. Kommittén har bland annat anpassat webbplatsen för smartphone och surfplatta, publicerat en digital normsamling med länkar till lagtext och rekommendationer, samt genomfört en studentaktivitet, och planerar ytterligare en. För studentaktiviteter krävs en bra kontakt med universitet och högskolor. Kommittén uppmanar medlemmar med goda upparbetade kontakter med universitet och högskolor att höra av sig. 2019 ska kommittén skicka ut brev till alla förtroendevalda revisorer samt upphandlare med information om yrket.

Certifieringsnämnden

Ola Sabel redogjorde för nämndens uppgift, sammansättning och verksamhet. Sedan förra stämman har nämnden godkänt 18 nya certifieringar och 27 omcertifieringar. Av föreningens 324 medlemmar är 194 certifierade. Aktuella frågor för nämnden är vikten av korrekt information avseende fortbildning, både vad gäller antal tillgodoräknade timmar och relevans. Nämnden ser också behov av att förtydliga reglerna med avseende på ledighet/frånvaro. Nämnden har även arbetat med att säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med GDPR. Nämnden uppmanar medlemmarna att vända sig till nämndens handläggare (Ola Sabel) vid frågor avseende reglerna och deras tillämpning.

§ 6 Revisionsberättelsen

Lars Riddervik redogjorde för revisionsberättelsen för verksamhetsåret 2017/2018 och den granskning han och Gunnar Rydwall gjort av föreningens förvaltning och ekonomi.

Revisorerna tillstyrker fastställandet av resultat- och balansräkning samt att styrelsen beviljas ansvarsfrihet.

§ 7 Fastställande av resultat- och balansräkning

Årets resultat uppgår till 22 675 kr. Eget kapital uppgår till 1 525 960 kr.

Stämman fastställde resultat- och balansräkningen.

§ 8 Fråga om behandling av föreningens resultat

Stämman beslutade att föreningens överskott överförs i ny räkning.

Stämman godkände att 200 000 kr av det egna kapitalet får användas till verksamhetsutveckling under nästa verksamhetsår.

§ 9 Fråga om styrelsens ansvarsfrihet

Stämman beviljade enhälligt styrelsens ledamöter ansvarsfrihet.

§ 10 Stadgeenliga val

Stämman valde ledamöter i enlighet med valberedningens förslag.

Val av ledamöter till föreningens styrelse

Anneli Lagebro, Stockholms läns landsting, Maria Lindgren-Persson, Stockholms stad, samt Johan Perols, EY, omvaldes på två år.

Val av ordförande och vice ordförande i styrelsen

Till ordförande omvaldes Anneli Lagebro för ett år.

Till vice ordförande valdes Johan Perols för ett år.

Val av sex ledamöter till föreningens certifieringsnämnd

Till ny ledamot valdes Christin Wrangstedt för ett år.

Runo Axelsson, Lennart Frennemo, Helena Linde, Rolf Solli och Torbjörn Tagesson omvaldes som ledamöter för ett år.

Val av ordförande i certifieringsnämnden

Till ordförande valdes Helena Linde.

Val av två revisorer

Till revisorer omvaldes Lars Riddervik och Gunnar Rydvall.

Val av stämmoombud i Nordic Federation of Local Government Auditors

Till stämmoombud valdes Anders Petersson.

Val av tre ledamöter i föreningens valberedning

Till ledamöter omvaldes Richard Norberg, Anders Petersson och Åsa Hjortsberg Sandgren.

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

Stämman beslutade att arvodet till ledamöterna i Certifieringsnämnden kvarstår oförändrat med 4 500 kr per ledamot och 6 000 kr till ordförande per möte samt rätt till rese- och traktamentsersättning.

Stämman beslutade att årsarvodena till revisorerna kvarstår oförändrat med 2 000 kr.

Stämman beslutade att ledamöter i övriga organ enbart ersätts med rese- och traktamentesersättning.

§ 12 Bestämmande av medlemsavgift

Stämman beslutade att medlemsavgiften höjs från 300 kr/år till 400 kr/år i enlighet med styrelsens förslag.

§ 13 Fastställande av budget för verksamhetsåret 2018-2019

Stämman fastställde budget för verksamhetsåret 2018 – 2019.

§ 14 Val av hedersmedlemmar

Stämman beslutade att välja in Jan-Åke Björklund som hedersmedlem i föreningen.

§ 15 Etiska riktlinjer för SKYREV

Stämman beslutade att godkänna Etiska riktlinjer för SKYREV i enlighet med styrelsens förslag.

§ 15 Avtackningar

Jan-Åke Björklund tackades för sitt engagemang som ordförande i Certifieringsnämnden. Maria Jäger tackades för sitt engagemang som ordförande i Informationskommittén.

§ 16 Stämman avslutas

Ordförande tackade deltagarna och avslutade mötet.

Vid stämmoprotokollet



Anders Hägg
Ordförande



Anna Ljungkvist
Sekreterare

Justeras



Åsa Hjortsberg Sandgren



Anders More