

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

Plats: IVA Konferenscenter, Grev Turegatan 16, Stockholm

Tid: 2019-09-12, kl. 10.00 – 11.00

§ 1 Val av ordförande och sekreterare för stämman

Stämman öppnades av Anneli Lagebro.

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

§ 2 Godkännande av dagordning

Stämman godkände dagordningen.

§ 3 Upprättande och godkännande av röstlängd

Röstlängd upprättades och godkändes enligt bifogad närvaroförteckning. Vid godkännandet av röstlängden hade 66 röstberättigade medlemmar registrerats. Under stämman anslöt ytterligare fyra medlemmar.

§ 4 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 2019-08-22. Årsredovisning och revisionsberättelse publicerades 10 dagar innan stämman i enlighet med stadgarna.

Stämman fann sig behörigen sammankallad.

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

Till justeringspersoner valdes Jan Darrell och Nina Högberg.

§ 6 Behandling av årsredovisningen

Information från styrelsen

Anneli Lagebro redogjorde för styrelsens uppdrag, sammansättning och verksamhet. Styrelsen har tillsammans med SKL och FAR tagit fram en förstudie för standard för redovisningsrevision. Vidare har styrelsen besvarat en remiss från Revisorsinspektionen (RI) angående Den framtida revisionen.

Styrelsen ordförande har deltagit i Norges Kommunerevisorforbunds årliga konferens.

Information från God sed kommittén

Pär Stureson redogjorde för kommitténs uppgifter, sammansättning och verksamhet. Kommittén har bland annat tagit fram exempel på hur uppdragsbrev utifrån ISA 210 kan utformas för tillämpning inom kommunsektorn från räkenskapsåret 2019. Kommittén har även medverkat i förstudien Standard för redovisningsrevision. Arbetet pågår även med att se över rekommendationen om projektaktens dokumentation samt att ta fram en vägledning för yrkesrevisorers hantering av offentlighet och sekretess kopplat till dokumentation av revisionsbevis.

Information från Utbildningskommittén

Eva Tency Nilsson redogjorde för kommitténs uppgift, sammansättning och verksamhet. 200 medlemmar har nu genomfört grundutbildning i verksamhetsrevision som har genomförts i nio år. Årets vidareutbildning hade fokus på statistiska metoder i revisionen, digitaliseringens möjligheter och revisionens roll, det allmänna som avtalspart och klarspråk. Det är femte året för vidareutbildningen och utbildningen kommer framöver genomföras utifrån ett rullande schema där olika områden återkommer. Kommittén har även planerat årsstämmans seminarier och tillsammans med KEF genomfört en gemensam temadag i redovisning med rubriken "Ny lagstiftning och nya rekommendationer – vad innebär detta för revisionen?"

Därutöver har kommittén gjort en inventering av lämpliga kompletteringskurser inför certifiering, vilka finns på SKYREV:s webbplats.

Information från Informationskommittén

Malin Westerberg Blom redogjorde för kommitténs uppgift, sammansättning och verksamhet. Kommittén har bland annat arbetat med profilering av föreningen, genomfört studentaktiviteter och tagit fram en ny logotype och ny grafisk profil för föreningen. Kommittén har även gjort en översyn av den digitala normsamlingen utifrån lagförändringar.

Vidare har ett brev skickat ut till nyvalda förtroendevalda revisorer och upphandlare i kommuner och regioner med information om yrket. Ett arbete har även pågått med att planera för en flytt av administration och driften av hemsidan till Föreningshuset.

Certifieringsnämnden

Ola Sabel redogjorde för nämndens uppgift, sammansättning och verksamhet. Sedan förra stämman har nämnden godkänt 24 nya certifieringar och 31 omcertifieringar. Av föreningens 322 medlemmar är 193 certifierade.

Därutöver har nämnden inlett en process med att digitalisera ansökningsförfarandet.

§ 7**Revisionsberättelsen**

Lars Riddervik redogjorde för revisionsberättelsen för verksamhetsåret 2018/2019 och den granskning han och Gunnar Rydwall gjort av föreningens förvaltning och ekonomi.

Revisorerna tillstyrker fastställandet av resultat- och balansräkning, att vinsten disponeras enligt förslaget i förvaltningsberättelsen samt att styrelsen beviljas ansvarsfrihet.

§ 8 Fastställande av resultat- och balansräkning

Årets resultat uppgår till 350 827 kr. Eget kapital uppgår till 1 876 787 kr.

Stämman fastställde resultat- och balansräkningen.

§ 9 Fråga om behandling av föreningens resultat

Stämman beslutade att föreningens överskott överförs i ny räkning.

§ 10 Fråga om styrelsens ansvarsfrihet

Stämman beviljade enhälligt styrelsens ledamöter ansvarsfrihet.

§ 11 Stadgeenliga val

Stämman valde ledamöter i enlighet med valberedningens förslag.

Val av ledamöter till föreningens styrelse

David Bäcker, KPMG, Lena Salomon, PwC, Vilhelm Rundquist, VGR, och Pernilla Lihnell, Deloitte, omvaldes på två år.

Val av ordförande och vice ordförande i styrelsen

Till ordförande omvaldes Anneli Lagebro, Region Stockholm, för ett år.

Till vice ordförande valdes Johan Perols, EY, för ett år.

Val av sex ledamöter till föreningens certifieringsnämnd

Nuvarande ledamöter valdes om:

Runo Axelsson, Lennart Frennemo, Helena Linde, Rolf Solli, Torbjörn Tagesson och Christin Wrangstedt omvaldes som ledamöter.

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 (NFLGA)

Till stämmoombud valdes Anders Petersson, KPMG.

Val av tre ledamöter i föreningens valberedning

Till ledamöter omvaldes Anders Petersson KPMG (sammankallande), Richard Norberg, Region Västerbotten och Åsa Hjortsberg Sandgren, Stockholm stad valdes på ett år.

AMG
R.

§ 12 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 och därutöver rese- och traktamentsersättning.

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

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

§ 13 Bestämmande av medlemsavgift

Stämman beslutade att medlemsavgiften är oförändrad, 400 kr per år.

§ 14 Fastställande av budget för verksamhetsåret 2019-2020

Stämman fastställde budget för verksamhetsåret 2019 – 2020.

§ 15 Förslag om ändring av certifieringsreglerna

Stämman beslutade att godkänna styrelsens förslag.

§ 16 Stämman avslutas

Ordförande tackade deltagarna och avslutade mötet.

Vid stämmoprotokollet



Anders Hägg
Ordförande



Anna Nording
Sekreterare

Justeras



Jan Darrell



Nina Högberg