

Ordinarie föreningsstämma med Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer, organisationsnummer 838202-2534

Plats: IVA konferenscenter, Stockholm

Tid: 2023-09-20, kl. 10.00 – 11.30

§ 1 Val av ordförande och sekreterare för stämman

Stämman öppnas av styrelsens ordförande Caroline Nyman.

Till ordförande för stämman väljs Staffan Moberg och till sekreterare väljs Anders More.

§ 2 Godkännande av dagordning

Stämman godkänner dagordningen.

§ 3 Upprättande och godkännande av röstlängd

Röstlängd upprättas utifrån de som anmält sig till stämman och var och en prickades av vid ankomst. Stämman godkänner röstlängden.

§ 4 Prövning om stämman blivit behörigen sammankallad

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

Stämman finner sig behörigen sammankallad.

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

Till justeringspersoner väljs Örjan Högberg och Jakob Hallén.

§ 6 Behandling av årsredovisningen

Information från styrelsen

Caroline Nyman redogör för styrelsens uppdrag, sammansättning och verksamhet.

Bland annat arbetar styrelsen löpande med uppdatering av styrande riktlinjer och rutiner, samt förberedelser för kommande gemensamma nordiska revisionskonferens som under september 2024 genomförs i Bergen i Norge.

Information från Certifieringsnämnden

Helena Linde redogör för nämndens sammansättning och verksamhet under året som gått. Tre möten har genomförts under året. Utöver ordinarie certifieringsarbete har nämnden under året arbetat med att ta fram en ny standard för värdering av utbildning inför certifiering. Nämnden har också arbetat med att förändra reglerna för certifiering.

De gamla reglerna kan återopas under hela 2023, därefter gäller endast de nya reglerna för certifiering och omcertifiering. Samtliga medlemmar uppmanas informera sina kollegor om att de gamla reglerna för certifiering försvinner vid årsskiftet.

Ola Sabel, certifieringsnämndens sekreterare, redogör för statistik. Sedan förra stämman har nämnden utfärdat 26 nya certifieringar och 25 medlemmar har beviljats omcertifiering. Totalt har föreningen idag 343 medlemmar, varav 228 certifierade.

Information från God sedkommittén

Ann-Mari Ek redogör för kommitténs uppgifter, sammansättning och verksamhet.

Kommittén har under verksamhetsåret bland annat tagit fram en rekommendation avseende granskning av delårsrapport och årsredovisning. Därutöver arbetar kommittén med att ta fram dokumentmallar och en gemensam begreppsapparat för föreningens dokument. Det pågår också ett arbete med att ta fram etiska regler för föreningen, som ska bygga på Intosais internationella etiska kod, ISSAI 130, samt en vägledning för sakkunniga inför slutrapportering till de förtroendevalda revisorerna avseende ansvarsprövning och revisionsberättelse. Under året som kommer har kommittén för avsikt att nogsamt följa implementeringen av den nya standarden för kommunal räkenskapsrevision.

Information från Utbildningskommittén

Eva Tency Nilsson redogör för kommitténs uppgifter, sammansättning och verksamhet.

Under året som gått har kommittén planerat för genomförandet av årskonferensen med seminarier, löpande genomfört grundutbildningen i verksamhetsrevision (under våren 2023 har den elfte omgången startat) samt genomfört vidareutbildning i verksamhetsrevision. Därutöver har en digital utbildning genomförts om nyheter inom verksamhetsrevision. En digital temadag tillsammans med KEF har genomförts med fokus på aktuella kommunalekonomiska frågor för revisorer.

Samarbete pågår mellan certifieringsnämnden och utbildningskommittén avseende uppdatering av listan över bra kompletteringsutbildningar att genomgå för att möjliggöra certifiering.

Information från Informationskommittén

Marianne Förars redogör för kommitténs uppgifter, sammansättning och verksamhet då kommitténs ordförande Carin Hultgren inte närvarar vid stämman.

Under året har kommittén arbetat med att ta fram ett förslag till kommunikationsplan för föreningen. Arbetet har mynnat ut i ett förslag som utgått från den kartläggning som gjorts av föreningens behov.

En av kommitténs viktigaste uppgifter är att säkerställa att innehållet på hemsidan efterlever föreningens grafiska profil. Arbetet med detta pågår kontinuerligt. Under året har informationskommittén också bistått övriga kommittéer i kvalitetssäkring av de olika dokumenten som finns på föreningens hemsida.

§ 7 Behandling av revisionsberättelsen

Ingen av föreningens revisorer, Björn Henriksson och Gunnar Rydvall, närvarar vid stämman varför någon omfattande redogörelse av revisionsberättelsens innehåll inte görs.

Stämmans ordförande konstaterar att revisorerna tillstyrker fastställandet av resultat- och balansräkning, att vinsten disponeras enligt förslaget i förvaltningsberättelsen samt att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet.

§ 8 Fastställande av resultat- och balansräkning

Årets resultat uppgår till 428 937 kr. Eget kapital uppgår till 3 100 646 kr. Totalt eget kapital vid räkenskapsårets slut uppgår således till 3 529 583 kr.

Stämman fastställer resultat- och balansräkningen.

En fråga som ställs rör det faktum att föreningens ekonomi är god, men till vad samlar föreningen pengar? Finns det en tanke med till vad föreningen ska ha ca 3,5 mnkr? Föreningens ordförande tar med sig frågan till styrelsen.

§ 9 Fråga om behandling av föreningens resultat

Stämman beslutar att årets resultat balanseras till nästa år.

§ 10 Fråga om ansvarsfrihet för styrelsen

Stämman beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet.

§ 11 Stadgeenliga val

Valberedningens sammankallande redogör för valberedningens förslag till stadgeenliga val.

Lena Salomon och David Bäcker föreslås väljas till styrelsen för två år.

Pernilla Lihnell föreslås väljas till styrelsen för ett år.

Caroline Nyman föreslår väljas till ordförande i styrelsen för ett år.

Johan Perols föreslås väljas till vice ordförande i styrelsen för ett år.

Helena Linde, Rolf Solli, Torbjörn Tagesson, Christin Wrangstedt, Bo Basun och Pierre Donatella föreslås väljas till ledamöter i certifieringsnämnden för ett år. Helena Linde föreslås väljas till ordförande i certifieringsnämnden för ett år.

Gunnar Rydvall och Björn Henriksson föreslås väljas till revisorer i föreningen för ett år.

Stämman beslutar välja ledamöter i enlighet med valberedningens förslag.

Styrelsens vice ordförande redogör för styrelsens förslag till val av stämмоombud i NFLGA – Nordic Federation of Local Government Auditors, och val till valberedningen.

Anders Petersson föreslås väljas till stämмоombud i NFLGA.

Anders Petersson, Andreas Ekelund och Richard Norberg föreslås att utgöra föreningens valberedning för ett år.

Stämman beslutar välja stämмоombud och valberedning i enlighet med styrelsens förslag.

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

Stämman beslutar godkänna styrelsens förslag om oförändrad ersättning till ledamöterna i styrelsen och övriga föreningsorgan.

§ 13 Bestämmande av medlemsavgift

Stämman beslutar godkänna styrelsens förslag om förändrad medlemsavgift.

§ 14 Fastställande av budget för verksamhetsåret 2023-2024

Caroline Nyman föredrar budgeten för verksamhetsåret 2023-2024. Intäkterna beräknas uppgå till 2 854 200 kr. Kostnaderna beräknas uppgå till 2 842 000 kr.

Stämman beslutar fastställa budget för verksamhetsåret 2023-2024.

§ 15 Förslag att utse hedersmedlemmar

Styrelsens vice ordförande Johan Perols föredrar motiveringen till att utse Anneli Lagebro till hedersmedlem i föreningen.

Stämman beslutar utse Anneli Lagebro till hedersmedlem.

§ 16 Stämman avslutas

Ordförande tackar de närvarande vid stämman och avslutar därefter stämman.

Vid stämmoprotokollet

Staffan Moberg
Ordförande

Anders More
Sekreterare

Justeras

Örjan Högberg

Jakob Hallén

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

STAFFAN MOBERG

Undertecknare 1

Serienummer: 19601113xxxx

IP: 193.180.xxx.xxx

2023-09-27 07:45:35 UTC



KARL ANDERS MORE

Undertecknare 2

Serienummer: 19810202xxxx

IP: 83.140.xxx.xxx

2023-09-27 08:36:26 UTC



Jakob Gustaf Arvid Hallén

Undertecknare 3

Serienummer: 19870516xxxx

IP: 83.140.xxx.xxx

2023-09-27 08:39:05 UTC



Lars Örjan Gustav Högberg

Undertecknare 3

Serienummer: 19680411xxxx

IP: 193.235.xxx.xxx

2023-09-27 08:39:34 UTC



Penneo dokumentnyckel: 35QZB-ETXZQ-5H7UA-L2VYU-EUYPG-ZSEMWW

Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>