

Protokoll från Styrelsemöte i SKYREV

Möte:	SKYREV:s Styrelse
Deltagande:	Bo Basun, Anita Agefjäll, Pernilla Lihnell och Veronika Hedlund Lundgren
Adjungerad	Maria Löfgren, § 668 p.1-2
Plats:	Deloitte, Stockholm
Tid:	2014-03-24, kl 09.30 – 13.00

§ 665 Mötets öppnande samt val av sekreterare och justeringsman

Ordförande Bo Basun öppnade mötet.

Ordförande inledde med att hälsa Veronika Hedlund Lundgren välkommen som ny ledamot som ersättare för Ola Sabel.

Till sekreterare valdes Pernilla Lihnell. Veronika Hedlund Lundgren valdes att jämte ordföranden justera protokollet från dagens sammanträde.

§ 666 Fastställande av dagordning

Dagordningen fastställdes.

§ 667 Protokoll från styrelsens möte 2013-11-26

Protokollet godkändes.

§ 668 Diskussionsärenden

1. Information om pågående översyn av certifieringsprocessen
Maria Löfgren har träffat styrelsens kommittéer för att diskutera certifieringsreglerna. Under dialogen med kommittéerna har värdefulla synpunkter framförts angående reglernas utformning. Noterades att styrelsen får förslag till nya certifieringsregler vid kommande sammanträde.

2. Frågeställningar rörande Certifieringsnämnden
Diskussion fördes avseende Certifieringsnämndens arvodering. Det är en föreningsstämмоfråga. Om ändring skall ske behöver det tas fram förslag till stämman. Frågan får behandlas vid kommande styrelsemöte.

Ordförande fick i uppdrag att kontakta valberedningen angående en sjätte ledamot till Certifieringsnämnden.

3. Förslag nya rekommendationer/vägledningar
Diskussion fördes avseende god sed kommitténs förslag på reviderade rekommendationer/vägledningar, R 1 - Dokumentation av revisionsprojekt och Vägledning 3 - Arbetssätt och stöd till de förtroendevalda revisorerna i deras arbete med risk- och väsentlighetsbedömning.

ADRESS:
Sveriges Kommunala
Yrkesrevisorer
Box 3354
103 67 STOCKHOLM

E-POST:
info@skyrev.se

TEL:
Ordförande
070 – 619 22 20

V Ordförande
08 – 520 596 68

www.skyrev.se

Styrelsen tar ställning till föreslagna förändringar vid nästa sammanträde.

4. Vägledning i redovisningsrevision

Det har inkommit fråga om vägledning i redovisningsrevision och dess giltighet. Styrelsen finner att framgår av vägledningens förord att det är utkast, vilket är i enlighet med föreningens process kring vägledning och rekommendationer ("vägen till god sed").

5. Förfrågan om medverkan i masterprogram

Ordförande har fått en förfrågan från Uppsala universitet om någon från SKYREV kan medverka vid ett masterprogram. Ordförande fick i uppdrag att kontakta Uppsala universitet.

6. Trycksaker, vägledning verksamhetsrevision resp redovisningsrevision

Inför kommande trycksak avseende vägledningen i redovisningsrevision beslutade styrelsen att det av omslaget ska framgå att vägledningen har fastställts av styrelsen i april 2014.

Beträffande vägledningen i verksamhetsrevision informerade ordförande om den textbearbetning som skett med stöd av erfarenheter och synpunkter från föreningens utbildning.

7. Avstämning av styrelsens arbetsplan

Avstämning genomfördes av styrelsens arbetsplan. Ordförande fick i uppdrag att kontakta Sveriges Kommuner och Landsting för en inbjudan till kommande styrelsemöte.

§ 669 Beslutsärenden

1. Komplettering/ändring av attestregler

Maria Löfgren, handläggare i Certifieringsnämnden har uppmärksammat att styrelsen inte har fastställt vem som attesterar reseräkningar avseende Certifieringsnämnden.

Styrelsen beslutade att Maria Löfgren utför granskningsattest och att styrelsens ordförande därefter attesterar kostnader/utlägg.

§ 670 Anmälningsärenden

1. Utbildning verksamhetsrevision 2014/2015

Styrelsen delgavs information om det ekonomiska utfallet för senast genomförd utbildning i verksamhetsrevision samt förslag till budget för utbildningen 2014/2015. Noteras att budgeten för 2014/2015 baseras på något färre deltagare än föregående år.

2. Rapporter från kommittéarbetet

Styrelsen får en kort information om pågående kommittéarbete. Noteras att arbetet en utbildning i redovisningsrevision har ännu inte har gett konkreta resultat.

3. Nya medlemmar, anmälan delegationsbeslut

Ordförande informerade om delegationsbeslut om nya medlemmar;

- Johan Lundmark, EY
- Malin Lundberg, Deloitte
- Teodora Werngren, Deloitte
- Marianne Förars Gustafsson, Västra Götalandsregionen
- Andreas Ivarsson, Västra Götalandsregionen
- Therese Norrbelius, Jämtlands läns landsting
- Jenny Eklund, Deloitte
- Tiina Puurula, EY
- Kristoffer Filipsson, EY
- Ylva Westander, EY
- Katja Robleto, EY
- Christer Lordh, Norrköpings kommun
- Caroline Fornbrant, KPMG

4. Ekonomirapport, februari 2014

Styrelsen tog del av ekonomirapport per februari 2014.

5. Översynen av kommunallagens revisionskapitel (Dir 2013:100)

Ordförande informerade om regeringskansliets seminarium den 13 februari 2014 om kommunal revision. Den del av föredragningen som avsåg SKYREV baserades på styrelsens informella överläggningar per telefon den 3 februari 2014.

6. Seminarieförslag KOMMEK 2014

Ärendet utgår.

7. Sveriges Kommuner och Landsting, rapport om god sed arbetet

Ordförande lämnade en kortfattad information avseende pågående arbete med god revisions sed 2014.

8. Avsägelse av uppdrag

Ola Sabel har av personliga skäl valt att lämna styrelsen. Vidare har Susanne Kangas till följd av ändrade anställningsförhållanden beslutat att lämna styrelsen.

§ 671 Övriga frågor

Inga övriga frågor noterades.

§ 672 Mötets avslutande

Ordförande tackade ledamöterna och avslutade mötet.

Vid protokollet

Pernilla Lihnell

Justeras

Bo Basun

Veronika Hedlund Lundgren