

Protokoll - Styrelsemöte i SKYREV

- Tid:** 2017-10-09, kl. 16.30-17.00
- Plats:** Piperska muren, Scheelegatan 14 (Kungsholmen), Stockholm
- Närvarande:** Anneli Lagebro (ordförande), Pernilla Lihnell (vice ordförande), David Bäcker, Maria Lindgren Persson, Johan Perols, Vilhelm Rundquist och Lena Salomon

- § 10** **Val av sekreterare och justeringsman**
Till sekreterare valdes Lena Salomon. Vilhelm Rundquist valdes att tillsammans med ordförande justera protokollet.

- § 11** **Fastställande av dagordning**
Dagordningen fastställdes.

- § 12** **Protokoll från styrelsens möte**
Protokollet från styrelsemötet 2017-08-22 godkändes och lades till handlingarna.
Protokollet från konstituerande styrelsemötet 2017-09-14 godkändes och lades till handlingarna.

BESLUTSÄRENDEN

- § 13** **Arbetsordning för styrelsen**
Ett förslag till arbetsordning var utsänt innan mötet.
Beslut Styrelsen beslutade att fastställa arbetsordningen enligt förslag.
- § 14** **Delegation till styrelsens ordförande**
Beslut Styrelsens ordförande beslutar på delegation om inval av nya medlemmar i föreningen. Delegationsbeslut anmäls på nästkommande styrelsemöte.
- § 15** **Verksamhetsplaner för kommittéerna 2017/18**
Förslag till verksamhetsplaner från Utbildningskommittén, Informationskommittén och God sed kommittén var utsänt innan mötet. Styrelsen diskuterade verksamhetens inriktning i kommittéerna med utgångspunkt från planerna.
- a) Beslut Informationskommittén tar fram Normsamlingen enbart i digital form från 2018. Den ska finnas tillgänglig endast för medlemmar, exempelvis via Skyrev:s webblats. Ingen separat ersättning tas ut.
 - b) Beslut Utbildningskommittén får i uppdrag att överväga hur samverkan kan ske med KEF gällande fortbildning inför certifiering/omcertifiering av revisorer, se §18 b).
 - c) Beslut Vid behov av konsult som inte täcks inom ramen för beviljad budget kan kommittéerna via kontaktpersonen från styrelsen avropa resurser från den extra potten på 100 tkr som beslutats av årsstämman. Detta för att kunna genomföra

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

mer omfattande uppdrag internt inom kommittén eller genom att anlita externt stöd.

- d) Beslut Styrelsen beslutade efter strategidiskussion att godkänna Utbildningskommitténs och Informationskommitténs verksamhetsplaner enligt förslag. Respektive kontaktperson återkopplar förda diskussioner under strategimötet till respektive kommittéordförande.
- e) Beslut Styrelsen beslutade att ge *God sed kommittén* i uppdrag att till nästa styrelsemöte uppdatera verksamhetsplanen med
 1. status för tidigare framtagna rekommendationer där bl.a. etiska regler ingår
 2. förtydliga upplägget inför beslut om rekommendation för dokumentation av redovisningssystemet
 3. i verksamhetsplanen lägga till uppdrag att ta fram exempel på hur uttalande avseende ISA 580 kan utformas vid tillämpning inom kommunsektorn. Kontakter tas även med KEF och SKL, se §18 b) och c).
 4. tills vidare avvakta med övriga ISA enligt vägledningen för redovisningsrevision.
- f) Beslut Styrelsen beslutade att ordförande för god sed kommittén bjuds in till nästa styrelsemöte för att diskutera kommitténs fortsatta uppdrag för verksamhetsåret. Kontaktpersonen återkopplar förda diskussioner under strategimötet med ordförande för kommittén som förberedelse inför diskussionen.

§ 16

Verksamhetsplan för styrelsen 2017/18

Styrelsen diskuterade strategier för verksamheten 2017/18 och förslag till frågor för styrelsens egen verksamhet det kommande verksamhetsåret.

Beslut. Styrelsen tar upp verksamhetsplanen för styrelsen för verksamhetsåret 2017/18 för beslut på nästa styrelsemöte.

§ 17

Ny ledamot i god sed kommittén

Beslut Styrelsen beslutar att Peter Söderman, PwC väljs som ny ledamot i god sed kommittén.

DISKUSSIONSÄRENDEN

§ 18

Kontakter med SKL, FAR, m.fl.

- a) Flera ledamöter i styrelsen träffade FAR:s offentliga grupp den 24 maj. Vi avvaktar ett möte som denna grupp ska ha med FAR:s styrelse innan nya kontakter tas.
- b) Ola Eriksson KEF, var inbjuden till styrelsens strategidiskussion. Fortsatta kontakter tas dels när det gäller utformning av uttalande ISA 805 (god sed kommittén), dels avseende fortsatt samverkan gällande utbildning för certifierade revisorer (utbildningskommittén).
- c) Karin Tengdelius, SKL, var inbjuden till styrelsens strategidiskussion. Fortsatta kontakter tas under hösten mellan SKL och Skyrev avseende frågan om uttalande ISA 805 samt gällande god revisionsred för den finansiella revisionen.

§ 19

Planering av årsmöte och årskonferens 2018

Bonnierhuset är preliminärt bokat den 13-14 september 2018. Styrelsen konstaterar att det är väl tidigt för att hinna få alla handlingar klara och årsredovisningen reviderad inför årsmötet. Bokningen kvarstår dock tillsvidare. Johan Perols tar kontakt med eventsamordnaren för att höra om lokaler för årsmöte och årskonferens med tillhörande middag kan bokas på samma ställe, helst den 20-21 september 2018.

ANMÄLNINGSÄRENDEN

§ 20

Aktuell information från kommittéer

- a) *Utbildningskommittén*: Maria Lindgren Persson föredrog enkäten från årsmötet 2017.
- b) *Informationskommittén*: Johan Perols föredrog att verksamheten är igång enligt plan, se vidare § 15 ovan.
- c) *God sed kommittén*: Pernilla Lihnell konstaterar att verksamheten är i gång enligt plan, se vidare § 15 ovan.
- d) *Certifieringsnämnden*: Sekreteraren har anmält till ordförande att hon önskar avgå efter nämndens möte i april 2018.

§ 21

Ekonomirapport

Föreningshuset kommer att komplettera resultatrapporten med budget och budgetavvikelser när protokollet från årsmötet är justerat.
Beslut Ekonomirapporter för augusti och september 2017 lades till handlingarna.

UPPDRAG

§ 22

Uppdrag från tidigare möten - avrapportering

Balanslistan har uppdaterats med 7 nya uppdrag, 1 uppdrag kvarstår delvis och 7 uppdrag är klara eller inaktuella och tas bort.

§ 23

Nya uppdrag

- a) Vilhelm Rundquist tar fram tidigare underlag för utvecklingen av webbplatsen med ny plattform m.m. Anneli Lagebro kontaktar webbmaster om arbetet fortskrider i linje med tidigare beslut.
- b) Johan Perols kontaktar informationskommitténs ordförande om ev. uppdatering av loggan för Skyrev.

Vid protokollet

Lena Salomon

Justeras

Anneli Lagebro

Vilhelm Rundquist