

Signerat dokument

via <https://min.ebox.nu>



Årsmöte 2025_Protokoll

Signerad text:

Jag har läst och förstår innehållet i PDF-filen (1) och samtycker och godkänner allt som avtalas däri, som om jag skrivit under en fysisk utskrift av PDF-filen (1):

(1) Avser PDF-fil enligt följande

Namn: Årsmöte 2025-Protokoll (final).pdf

Storlek: 340957 byte

Hashvärde SHA256:

0c01908ef97bd233878581725b5ebba5d7209d34762fd8fe6120374b29968199

Originalfilen och signaturerna är bifogade som bilagor till denna PDF.

För att öppna bilagorna kan en dedikerad PDF-läsare krävas.

Signerat av 3:

Shi Yan Ng

Signerat med BankID 2025-05-14 08:25 Ref: 0196cd78-7453-7efb-a25e-cde34f0f3b71

Anders Hans Erik Ask

Signerat med BankID 2025-05-13 14:04 Ref: 0196c987-a904-7bc3-82f2-ab4536c86624

Emelie Cheng

Signerat med BankID 2025-05-13 11:32 Ref: 0196c8fc-eed3-739e-b8aa-5c9eed6ddcfd



Protokoll fört vid årsmöte 23 april 2025 kl 15:00 i Internrevisorernas förening

1§ Mötet öppnas

Föreningens styrelseordförande Michael Sparreskog öppnade mötet. Mötet hölls både fysiskt och digitalt, se förteckning över närvarande medlemmar i slutet av detta dokument.

2§ Val av ordförande och sekreterare för årsmötet

Årsmötet valde Torbjörn Wikland till ordförande och Annette Barrington till sekreterare.

3§ Fastställande av dagordning

Årsmötet fastställde dagordningen utan övriga punkter.

4§ Val av två justeringspersoner, tillika rösträknare

Årsmötet valde Anders Ask och Shi Yan Ng som protokolljusterare, tillika rösträknare.

5§ Fråga om årsmötet behörigen utlysts

Avisering ska ske på hemsidan eller genom kallelse per brev senast tio veckor före årsmötet. Årsmötet lades ut på hemsidan 15 december 2024, 18 veckor före årsmötet.

Årsmötet fastställde att mötet behörigen har utlysts.

6§ Redogörelse för verksamhet och ekonomiskt utfall 2024 i förening och bolag

Föreningens Generalsekreterare (GS) Stina Nilsson Kristiansson redogjorde för det gångna året och hänvisade till *Bilaga 1 Verksamhetsrapport 2024 för ISAB och IRF*, *Bilaga 2 Årsredovisning Internrevisorernas förening samt Årsredovisning Internrevisorernas Service (ISAB) AB* *Bilaga 3*.

Stina gick igenom verksamheten och utfallet för 2024 för både förening och bolag, och redogjorde för: resultat, kostnader, intäkter, utvecklingen av antalet betalande medlemmar samt KPI:er (T3-rapportering).

- Aktivt år
- Inga höjningar av avgifter eller pris på kurser
- Något fler deltagare totalt sett på våra arrangemang (+94)
- Tillhandahållit 607 CPE poäng (f g år 430)
- 47 digitala tillfällen, 44 fysiska och 2 hybrida
- 87,5 kostnadsfria CPE (f g år 86)
- Kostnaderna för övriga tillfällen
 - 36 kostnadsfria tillfällen (f g år 39)
 - 2 tillfällen kostade 0 - 2 000 kr (f g år 3)
 - 10 tillfällen kostade 2 000 - 7 000 kr (f g år 9)
 - 6 tillfällen kostade 7 000 - 12 000 (f g år 7)
 - 4 tillfällen kostade mer än 12 000 kr (f g år 6).
- Positiv utveckling av intäkter även om kostnader också ökat. Fortsatt hög likviditet för bolaget
- Liten men stadig utveckling av antal medlemmar
- KPI:er i stort uppfyllda (7 av 9) t ex medlemsnöjdhet med kansliets service och IIA Sweden utbud och ökning CIA, två gula KPI:er - utökat samarbete med intressenter och antal betalande GRC-deltagare.

7§ Redogörelse från föreningens representant på bolagsstämma i Internrevisorernas Service (ISAB) AB

Ordförande hänvisade till bolagsstämmorepresentanten, Rasmus Forssblad, redogörelse i *Bilaga 4 Redogörelse från föreningens representant på bolagsstämma i ISAB*. Föreningens representant har genomfört uppdraget enligt föreningens instruktion.

8§ Revisionsberättelse

Ordförande läste upp revisionsberättelserna från BDO för både Internrevisorernas förening och Internrevisorernas Service (ISAB) AB på stämman. Se *Bilaga 5 Revisionsberättelse Internrevisorernas förening* och *Bilaga 6 Revisionsberättelse Internrevisorernas Service (ISAB) AB*.

Av rapporteringen framgår att revisorn (Emilie Sleth) anser att årsredovisningarna har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av föreningens och bolagets finansiella ställning per den 31 december 2024.

Revisorn tillstyrker att stämman fastställer resultat- och balansräkning för Internrevisorernas förening och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet.

Revisorn tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten för Internrevisorernas Service (ISAB) AB enligt förslaget och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

9§ Fastställande av föreningens årsredovisning 2024

Årsredovisningen för Internrevisorernas förening 2024 fastställdes av årsmötet *Bilaga 2 Årsredovisning Internrevisorernas förening*.

10§ Beslut om ansvarsfrihet för styrelsen

Årsmötet beslutade att bevilja styrelsen ansvarsfrihet.

11§ Etiknämndens rapport

Ann-Charlotte Klingberg representerade Etiknämnden och presenterade deras rapport *Bilaga 7 Etiknämndens rapport*. Rapporten läggs till handlingarna.

12§ Rapport från valberedningen

Valberedningens ordförande Anders Erlandsson redogjorde för det bedrivna arbetet under året, se *Bilaga 8. Valberedningens rapport*.

Medlem reflekterade över att många av de nominerade inte var närvarande vid årsmötet och frågade Valberedningen hur man beaktar närvaroaspekten vid nomineringar. Valberedningen svarade att det är ett av flera kriterium.

13§ Val av ordförande, vice ordförande och övriga styrelseledamöter

Valberedningens ordförande Anders Erlandsson redogjorde för förslag till nomineringar. Årsmötet godkände följande styrelsesammansättning för 2025, enligt *Bilaga 8. Valberedningens rapport*:

- Omval av ordförande Michael Sparreskog (mandatperiod 2025)
- Omval av viceordförande Helena Gulay (mandatperiod 2025)
- Omval av ledamöter (mandatperiod 2025 - 2026) Maria Thalmann, Martin Malm och Angelica Davidsson Nirving.

Anna Bjurefeldt, Jakob Nordin och Ann-Marie Andtback Beckman fortsätter på förra årets mandat (mandatperiod 2024 - 2025).

14§ Val av revisor

Årsmötet beslutade att välja om byrån BDO, med f.n. Emilie Sleth som huvudansvarig, revisor.

15§ Fastställande av instruktion för och val av medlem att representera föreningens aktier på bolagsstämma i Internrevisorernas Service (ISAB) AB

Årsmötet fastställde först instruktionen för Internrevisorernas ägarrepresentant i Internrevisorernas Service (ISAB) AB enligt *Bilaga 9 Instruktion ägarrepresentant*. Därefter togs beslutet att omvälja Rasmus Forssblad som ägarrepresentant i Internrevisorernas Service (ISAB) AB.

16§ Fastställande av instruktion för valberedningen och val av Valberedning

Årsmötet fastställde först instruktionen för Valberedningen enligt *Bilaga 10 Instruktion valberedningen*. Medlemmen Hans Löfgren föreslog omval av sittande valberedning: Anders Erlandsson (omval som ordförande), Anders Thunholm (omval som ledamot), Fredrik Söder (omval som ledamot) och Charlotte Eklund (omval som ledamot). Inga ytterligare namn lades fram och årsmötet beslutade därmed i enlighet med förslaget.

17§ Fastställande av förelagt utkast till instruktion för Etiknämnden och val av föreslagna personer till ledamöter i Etiknämnden

Instruktionen för Etiknämnden, se *Bilaga 11* behöver redaktionella ändringar bland annat p g a de nya globala standarderna.

Årsmötet beslutade i enlighet med Valberedningens förslag att välja Björn Karlsson Grinde som ny ordförande. Ann-Charlotte Klingberg, Samuel Wrackefeldt och Björn Karlsson Grinde är valda som ledamöter vid tidigare årsmöte.

Förslag från medlem att förtydliga ändringar i Instruktion för Etiknämnden genom att lägga till att det är avsnitt II i The Global Internal Audit Standards (GIAS) som innehåller principer och standarder avseende till etik och yrkesmässighet. Se också §20 Beslut om ändring i föreningens stadgar.

18§ Fastställande av föreningens långsiktiga mål och strategier

Föreningens generalsekreterare Stina Nilsson Kristiansson hänvisade till *Bilaga 12 Långsiktiga mål och strategier*.

Årsmötet beslutade anta förslaget till föreningens långsiktiga mål och strategier enligt *Bilaga 12 Långsiktiga mål och strategier*.

Årsmötet gav styrelsen i uppdrag att till nästa årsmöte utreda behov av ändringar i föreningens långsiktiga mål och strategier.

19§ Fastställande av avgifter till Internrevisorernas Förening och Internrevisorernas Service (ISAB) AB

Föreningens generalsekreterare Stina Nilsson Kristianson hänvisade till *Bilaga 13 Förslag nya avgifter*, där avgifter föreslås vara oförändrade jämfört med 2025.

Årsmötet beslöt att fastställa förslaget om oförändrade avgifter för 2026, enligt *Bilaga 13 Förslag nya avgifter*.

20 § Beslut om ändring av föreningens stadgar

På grund av de nya globala standarderna behöver föreningens stadgar ändras. De föreslagna ändringarna presenterades av föreningen generalsekreterare. Ett första beslut om ändring av föreningens stadgar fattades 9 december 2024 om att anta ändringarna. Enligt stadgarna § 17 ska beslut om ändring fattas av två på varandra följande föreningsmöte.

Årsmötet beslutade att godkänna förslaget om ändringar av föreningens stadgar.

Beslutades också att vid nästa uppdatering av stadgarna, analys gjorts om det krävs ett förtydligande i beskrivning av Etiknämndens ansvarsområde i §5 och § 13 med anledning av nya globala standards för internrevision. Se också §17.

21 § Inkomna motioner

En motion har inkommit inför detta årsmöte (*bilaga 15*). Motionären presenterade kort motionen och poängterade vikten av att årsmötet även godkänner punkt två i motionen (risk- och konsekvensanalys i det fall den globala organisationen The Institute of Internal Auditors inte godtar tillämpning av ett riskbaserat förhållningssätt eller svensk praxis som efterlevnad av standard).

Föreningens GS presenterade styrelsens svar (*se bilaga 16*). Årsmötet röstade därefter att bifalla styrelsens svar på motionens förslag.

Synpunkt framfördes av medlem om vikten av att gå samman och framföra synpunkter till IIA Global där det finns motstridiga uppfattningar.

22 § Övriga frågor

Inga övriga frågor.

23 § Nya certifierade medlemmar

Fyra nya CIA certifierade var på plats och nål samt ros utdelades till dem.

Gustavsson	Stefan
Karlsson	Sofie Matilda
Wittung	Erika Petronella Charlotta

Kerninon	Roxane
Mattsson	Ian
Svensson	Håkan
Stjernberg	Anna
Bergstrom	Andreas
Dean	Mona Elisabeth
Harrysson	Stina
Ohlsson	Gerd
Landhager	Anna
Parker	Gary
Warnbring	Martin
Jonsson	Magnus
Martinsson	Marcus
Caringe	Edmund Andreas
Konkina	Anna
Nasstrom	Milla
Gäverström	Gert Joakim Valdemar
Lindell	Emma
Lindencrona	Maria

24§ Mötet avslutas

Torbjörn Wikland avslutade mötet och lämnade ordet till styrelseordförande Michael Sparreskog som tackade mötesordförande, generalsekreterare, sekreterare samt medlemmar för ett bra årsmöte.

Vid protokollet

Ordförande

Annette Barrington

Torbjörn Wikland

Justerare

Anders Ask

Shi Yan Ng

Bilagor:

1. Verksamhetsrapport 2024
2. Årsredovisning Internrevisorernas Förening
3. Årsredovisning Internrevisorernas Service (ISAB) AB
4. Redogörelse från föreningens ägarrepresentant på bolagsstämman i Internrevisorernas Service (ISAB) AB
5. Revisionsberättelse Internrevisorernas förening
6. Revisionsberättelse Internrevisorernas Service (ISAB) AB
7. Etiknämndens rapport
8. Valberedningens rapport
9. Instruktion ägarrepresentant
10. Instruktion Valberedningen
11. Instruktion Etiknämnden
12. Långsiktiga mål och strategier
13. Förslag avgifter 2026
14. Förslag nya stadgar
15. Motion
16. Styrelsens svar motion

Deltagande medlemmar, fysiskt och digitalt:

Agneta Bremander	Moneo AB
Anna Bjurefeldt	Skandia
Anders Ask	Länsstyrelsen Stockholm
Anders Erlandsson	Egen
Anders Thunholm	Försvarmakten
Andreas Caringe	Din Bil Sverige AB
Angelica Davidsson Nirving	Sida
Anki Storkaas	Pensionär
Anna Konkina	Nordea
Ann-Charlotte Klingberg	Ann-Charlotte Klingberg mgmt
Annika Wallin	Advisense
Björn Grinde	Skatteverket
Caroline Wennersten	CSN
Catarina Kvarnström Kemi	Skogsstyrelsen
Charlotta Hjelm	Charlotta Hjelm
Christine Avasjö Kuess	Mälardalens Universitet
Elisabeth Ek	Moneo AB
Emma Lindell	Swedbank

Fredrik Högström	AMF
Fredrik Söder	PwC
Helena Gulay	Saab
Jan Holm	Försäkringskassan
Joakim Gäverström	Nordea
Johanna Gillros	Länsstyrelsen Norrbotten
Jonas Danielson	Jonas Danielson
Kristina Hirschfeldt	Försvarets materielverk, FMV
Linnea Lindkvist	Avanza
Magnus Gunnarsson	Försvarets materielverk
Marcus Larsson	Contrast Advisory
Michael Sparreskog	Avanza
Mona Dean	Karo Healthcare
Rasmus Forssblad	Almi AB
Roger Karlsson	Pensionär
Shi Yan Ng	Länsförsäkringar
Therese Hansson	Stockholm stad- Revisionskontoret
Urban Eklund	Ericsson