

VEDTEKTER

Sist oppdatert 17. juni 2019



VEDTEKTER IIA NORGE

(Sist endret på ordinær generalforsamling 17. juni 2019)

§ 1 Foreningens navn og sete

Foreningens navn er IIA Norge, medlem av The Institute of Internal Auditors Inc. Foreningens sete er i Oslo.

§ 2 Foreningens formål

2.1 å være interesseorganisasjon for internrevisorer og andre som er interessert i fagområdene virksomhetsstyring, risikostyring, internkontroll og compliance. Foreningen har et ikke-økonomisk formål, og det skal ikke utdeles utbytte av noe slag.

2.2 å ivareta medlemmenes interesser overfor myndighetene, børsen, fag- og bransjeorganisasjoner o.l., herunder overfor disse fremme forståelse for internrevisjon, risikostyring, styring og kontroll, virksomhetsstyring og compliance samt avgi uttalelser i viktige spørsmål som vedrører disse områdene.

2.3 å være kontaktforum for medlemmene.

2.4 å bidra til et godt utdanningstilbud innen internrevisjon og relaterte fag.

2.5 å styrke medlemmenes faglige standard såvel som internrevisjonsmiljøet i alminnelighet gjennom faglige foredrag, konferanser og kurs i egen regi eller i samarbeid med andre organisasjoner.

2.6 å spre informasjon om IIA Norge og om internrevisjon - dens anvendelse og metoder igjennom enhetlige normer og retningslinjer.

2.7 å styrke medlemmenes kompetanse.

2.8 å samarbeide med tilsvarende foreninger i Norge og i andre land.

2.9 å delta i det utviklingsarbeid som foregår nasjonalt og internasjonalt i regi av IIA Norge, IIA Inc., ECIIA og andre som IIA Norge samarbeider med på fagområdet internrevisjon, og å oversette de standarder og veiledende regler som fastsettes internasjonalt for utførelsen av faget, samt å gi medlemmene informasjon innen fagområdet.

§ 3 Medlemskap

Foreningen har følgende grupper medlemmer:

- 3.1 M Vanlige medlemmer
- 3.2 B Bedriftsmedlemskap
- 3.3 S Studentmedlemmer
- 3.4 Æ Æresmedlemmer
- 3.5 P Pensjonerte medlemmer

Se vedlegg 1 nedenfor for nærmere beskrivelse av medlemsgruppene.

§ 4 Foreningens organer

4.1 GENERALFORSAMLINGEN er foreningens høyeste organ.

4.2 STYRET har til oppgave å lede foreningens virksomhet.

Styret består av styreleder, styrets nestleder samt inntil fem øvrige medlemmer. I tillegg velges et varamedlem for ett år av gangen. Varamedlem møter på alle styremøter, men vil kun ha stemmerett i de tilfeller et ordinært styremedlem er forhindret fra å møte.

Styremøtene ledes av styrelederen, styrets nestleder eller særskilt valgt møteleder. I tilfelle stemmelikhet gjør møtelederens stemme utslaget. For at styret skal være beslutningsdyktig, må minst halvparten av styremedlemmene møte.

4.3 NOMINASJONSKOMITÉENS medlemmer innstilles av styret og velges av generalforsamlingen. Medlemmer av nominasjonskomiteen kan ikke samtidig inneha verv som styremedlem i IIA Norge. Komiteens oppgave er - overfor generalforsamlingen - å innstille medlemmer til valg som styremedlem, komitémedlem og øvrige tillitsvalgte.

4.4 KONFERANSEKOMITÉEN velges av generalforsamlingen. Komiteen er underlagt styret og rapporterer fortløpende til dette. Skriftlig beretning fra komiteen inntas i generalsekretærens redegjørelse for virksomheten. Komiteen har til oppgave å arrangere foreningens konferanser.

4.5 KOMPETANSEKOMITÉEN velges av generalforsamlingen. Komiteen er underlagt styret og rapporterer fortløpende til dette. Skriftlig beretning fra komiteen inntas i generalsekretærens redegjørelse for virksomheten. Komiteen har til oppgave å arrangere medlemsmøter og avholde kurs.

4.6 MEDIAKOMITÉEN velges av generalforsamlingen. Komiteen er underlagt styret og rapporterer fortløpende til dette. Skriftlig beretning fra komiteen inntas i generalsekretærens redegjørelse for virksomheten. Komiteen forestår utgivelsen av bladet "SIRK", samt kommuniserer og promoterer via nettsider, blogg og sosiale medier.

4.7 OVERORDNET KVALITETSKONTROLLGRUPPE består av medlemmer som velges av generalforsamlingen. Medlemmene skal være ansatt i en ledende stilling i en internrevisjonsfunksjon med minimum fem års erfaring fra internrevisjon. Gruppens formål er å sørge for gjennomgående høy kvalitet i gjennomganger og konformitet i rapportering av resultater fra de kontroller som foreningen gjennomfører i henhold til standard 1312 eksterne evalueringer.

4.8 FAG- OG METODEKOMITÉ velges av generalforsamlingen. Komiteen er underlagt styret og rapporterer fortløpende til dette. Skriftlig beretning fra komiteen inntas i generalsekretærens redegjørelse for virksomheten. Fag- og metodekomiteen skal være en pådriver for utviklingen av internrevisjonsprofesjonen i Norge ved å bidra til å gjøre aktuelle fagtema kjente og tilgjengelige, og bidra til økt interesse og engasjement for slike tema.

4.9 Styret kan etablere NETTVERK og andre arenaer for å tilrettelegge tilbud til grupper av medlemmer. Disse Nettverk og arenaene kan omfatte spesifikke bransjer eller sektorer, funksjoner, arbeidsteknikker m.v. Nettverkene skal ha egne arbeidsutvalg som velges på generalforsamlingen etter forslag fra Nominasjonskomiteen. Et medlem av foreningens styre skal utnevnes som Nettverkets kontaktperson. Dersom styret av spesielle årsaker finner det mest hensiktsmessig, kan sekretariatet opptre som styrets representant i nettverk.

De nettverksgrupper som foreningen til enhver tid tilbyr er i hovedsak åpne for alle medlemmer. I spesielle tilfeller kan et nettverk med sitt formål gi føringer for at nettverket bør være lukket.

4.10 Generalforsamlingen velger kvalifisert revisor etter forslag fra styret.

4.11 I tilfelle av at et styremedlem ber seg fritatt sitt verv i IIA Norge i løpet av den periode vedkommende er valgt for, kan styret oppnevne et nytt medlem som ivaretar denne rollen. Det nye medlemmet deltar i styremøtene på lik linje med de andre medlemmene, men vil ikke ha stemmerett.

4.12 I tilfelle av at et medlem av en komité eller et nettverks arbeidsutvalg ber seg fritatt sitt verv i komitéen eller nettverket i løpet av den periode vedkommende er valgt for, kan styret når det vurderes hensiktsmessig oppnevne et nytt medlem som ivaretar den aktuelle rollen.

§ 5 Foreningens signatur

Saker av særlig viktighet forpliktes foreningen ved underskrift av styreleder og et styremedlem i fellesskap, eller ved styrets nestleder og et styremedlem i fellesskap.

§ 6 Regnskap

Regnskapsåret samsvarer med kalenderåret. Regnskapet og styrets beretning skal være tilgjengelig for revisor senest 20 dager før den ordinære generalforsamlingen. Revisjonsberetning avgis skriftlig.

§ 7 Generalforsamlingen

Generalforsamlingen avholdes innen 30. juni. Innkallelse til generalforsamlingen kunngjøres senest 10 dager før møtedagen. Dette kravet anses oppfylt dersom en elektronisk innkallelse er sendt innen fristen til den registrerte e-postadressen som det enkelte medlem selv er ansvarlig for å holde oppdatert i foreningens register. Sammen med innkallelsen sendes styrets beretning, regnskapet og revisors beretning, nominasjonskomitéens innstilling til tillitsvalgte for kommende periode og eventuelt andre dokumenter av betydning for generalforsamlingen.

§ 8 Saker som behandles på generalforsamlingen

8.1 Valg av møteleder og referent. Hvis valg av tillitsmenn skal foregå skriftlig - velges tellekorps.

8.2 Styrets beretning.

8.3 Regnskap med revisors beretning.

8.4 Fastsettelse av foreningens årsoppgjør for året.

8.5 Fastsettelse av kontingent for neste periode.

8.6 Valg av:

8.6.1 Styreleder

8.6.2 Styrets nestleder

8.6.3 Inntil fem øvrige medlemmer samt 1. vara (jf § 4.2)

8.6.4 Revisor

Valg av leder og medlemmer til (gjelder 8.6.5 til og med 8.6.11):

8.6.5 Nominasjonskomitéen

8.6.6 Meidakomitéen

8.6.7 Konferansekomitéen

8.6.8 Kompetansekomitéen

8.6.9 Overordnet kvalitetskontrollgruppe

8.6.10 Fag- og metodekomite

8.6.11 Arbeidsutvalgene i Nettverkene

8.6.12 Andre komiteer etter behov

Styreleder, øvrige styremedlemmer og komitémedlemmer velges for ett eller to år. Valgene bør så vidt mulig foretas på en slik måte at de avspeiler den bransjemessige, faglige og aldersmessige bredde blant IIA Norges medlemmer, samt bidrar til likestilling mellom kjønnene.

8.7 Andre saker som er nevnt i innkallelsen.

8.8 Medlemmer må senest innen 1. mars gi melding til styret om saker som de ønsker behandlet på generalforsamlingen.

8.9 Vedtak på generalforsamlingen treffes ved simpelt flertall av de møtende medlemmer. I tilfelle stemmelikhet gjør presidentens stemme utslaget.

§ 9 Ekstraordinær generalforsamling

Foruten generalforsamlingen kan ekstraordinær generalforsamling holdes når styret anser det nødvendig, eller når det kreves av minst 1/10 av medlemsmassen pr. 1. mai forut for møtedatoen. Innkallelsen til den ekstraordinære generalforsamlingen skjer skriftlig og kunngjøres 10 dager for møtedagen.

I innkallelsen nevnes den de/saker som ønskes behandlet. Nødvendige dokumenter legges ved.

Vedtak på ekstraordinær generalforsamling treffes ved simpelt flertall av de møtende. I tilfelle stemmelikhet gjør presidentens stemme utslaget.

§ 10 Forandring av vedtekter. Foreningens opphør.

Forslag til vesentlig forandring av disse vedtekter eller opphør av foreningen avgjøres på den ordinære generalforsamling. Til gyldig vedtak kreves 2/3 av de avgitte stemmer og at minst 2/3 av foreningens medlemmer deltar i voteringen, enten personlig eller ved fullmakt. Hvis ikke det nødvendige antall stemmer avgis, blir beslutningen gyldig ved å gjentas i ny generalforsamling, med nytt varsel – ordinær eller ekstraordinær – når beslutningen også vedtas med 2/3 av de avgitte stemmer.

Ved opphør av foreningen, skal generalforsamlingen vedta anvendelse av foreningens midler til et formål som fremmer intern revisjon.

§ 11

Foreningens vedtekter er ment å være minimumsvedtekter. På områder hvor vedtektene tier, skal By-Laws of The Institute of Internal Auditors Inc. gjelde.

Vedlegg 1 til IIA Norges vedtekter

REGLER FOR KVALIFISERING FOR MEDLEMSKAP I IIA NORGE

Medlemmer kan opptas i følgende grupper:

3.1 Vanlige medlemmer. Medlemskap er åpent for alle som arbeider med internrevisjon, internkontroll, og revisjon av informasjonssystemer, risikostyring, compliance og tilhørende fagfelter. Videre er denne kategorien åpen for alle som har en interesse av internrevisjon, slik som medlemmer av revisjonsutvalg, eksterne revisorer, kontrollere, ledere og tredjepartsleverandører til internrevisjon.

3.2 Bedriftsmedlemskap. Denne gruppen skal være åpen for bedrifter som har ansatte som tilfredsstillter regler og kvalifikasjoner for medlemskap i IIA Norge, og som ønsker kollektivt medlemskap for sine ansatte.

3.3 Studentmedlemmer. Denne gruppen skal være åpen for dem som studerer internrevisjon eller følger kurser forbundet med internrevisjon på høyskoler eller universiteter, forutsatt at de ikke kvalifiserer som vanlige medlemmer.

3.4 Æresmedlemmer. Denne gruppen skal bestå av personer som har mottatt anerkjennelse for fremragende tjenester for profesjonen eller The Institute of Internal Auditors.

3.5 Pensjonerte medlemmer. Denne medlemsgruppen er åpen for pensjonerte medlemmer som har fullt medlemskap i foreningen, eller som oppgav medlemskap i foreningen mens de hadde fullt medlemskap.