



# Tillitsvalgtmanualen

*Siste utgave oppdatert januar 2020*

Denne manualen gir en kort innføring i forventninger til tillitsvalgte i foreningen og en oversikt over oppgaver som tilligger de enkelte komiteer og nettverk.

Velkommen som tillitsvalgt i IIA Norge. Vi i styret og sekretariatet setter pris på at du har sagt ja til et tillitsverv. IIA Norge har stor nytte av frivillig innsats i foreningens virke, og med foreningens motto *fremskritt gjennom deling av kunnskap* i bakhånd håper vi du, våre medlemmer og øvrige interessenter vil få igjen for at du har dedikert noe av din tid til foreningen. Tillitsvalgtmanualen skal gi en orientering om hvorfor, hvem, hva, hvor, når og hvordan.

## Foreningens visjon

IIA Norge er kilden til kunnskap om governance, risikostyring, compliance og internrevisjon.

## Foreningens formål

IIA Norge skal gi sine medlemmer et solid faglig fundament og styrke kunnskapen i norske virksomheter om styring, kontroll og internrevisjon.

Foreningens motto er *”Fremskritt gjennom deling av kunnskap”*.

## Foreningens strategi

Hovedmål for årene 2018 – 2021:

- A. IIA Norge skal befeste og videreutvikle internrevisjonens rolle som styre- og lederstøtte.
- B. IIA Norge er det foretrukne fagmiljøet for kunnskapsdeling.
- C. IIA Norge har relevant tilbud om kompetanseheving på fagområdene.
- D. IIA Norge skal dra nytte av og støtte foreningens internasjonale tilknytning.

## Organisasjonskart



## Oversikt over oppgavene til foreningens organer

Navn	Formål
GENERALFORSAMLINGEN	Foreningens høyeste organ. Alle medlemmer har stemmerett på generalforsamlingen som avholdes innen 30. juni hvert år.
STYRET	Styre og overse foreningens virksomhet.
SEKRETARIATET	Lede og utføre foreningens virksomhet og strategi.
NOMINASJONSKOMITEEN	Innstille medlemmer til valg.
KONFERANSEKOMITEEN	Arrangere foreningens årskonferanse.
KOMPETANSEKOMITEEN	Overordnet ansvar for kursporteføljen.
MEDIAKOMITEEN	Kommunisere og promotere fagartikler via nettsider og sosiale medier. Delta i samfunnsdebatten gjennom tematikk det er naturlig at foreningen har et synspunkt på.
FAG- OG METODEKOMITEEN	Er 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.
NETTVERKGRUPPER FOR: - FINANSSEKTOREN - STATLIG SEKTOR - IT-REVISJON - MISLIGHETER - RISIKOSTYRING - COMPLIANCE - ANSATTE INTERNREVISONSLEDERE - REVISJONSLEDERE FINANS	Et arbeidsutvalg skaper en møteplass for medlemmer med interesse for de ulike fagområdene, tilrettelegger for kunnskapsdeling av fagrelevante problemstillinger, styrke den faglige kompetanse og er proaktive for kunnskapsformidling av nye trender innen fagområdet/bransjen. Nettverkene bidrar med faglig innhold til foreningens nettsider og sosiale medier.

### Sekretariatet

**Generalsekretæren** står for den daglige ledelsen av foreningen. Oppgaver og plikter overfor styret er definert i egen instruks. Generalsekretærene har et særlig ansvar for å realisere foreningens strategi og har ansvar for at de økonomiske resultatene blir nådd. Generalsekretæren skal koordinere og bidra til aktiviteter i komitéene og nettverkene.

**Prosjektlederen** skal være generalsekretærens medspiller, diskusjonspartner og støtte, samt bidra til at foreningen når sine strategiske mål på kort og lang sikt. Prosjektlederen koordinerer og bidrar til aktiviteter i foreningens komiteer og nettverk etter avtale med generalsekretæren.

**Seniorrådgiverens (foreningssekretærens)** arbeidsområder omfatter medlemservice, støtte til komitéene og nettverkene og konkrete oppgaver definert av generalsekretær, eventuelt av styret.

## Forventninger til komitéene og nettverkene

Nettverk og komiteer har et ansvar for å kommunisere med hverandre, sekretariatet og øvrige parter dersom det kan være grunnlag for samarbeid eller at aktiviteten er av interesse for flere av foreningens nettverk og komiteer. Planlagte aktiviteter skal meldes til sekretariatet, som sørger for å kommunisere via nettsider og sosiale medier.

**Nettverkene:** I tillegg til å være en møteplass for medlemmer med interesse for de ulike fagområdene, tilrettelegge for kunnskapsdeling av fagrelevante problemstillinger, styrke den faglige kompetanse og være proaktive for kunnskapsformidling av nye trender innen fagområdet/bransje, er det viktig for foreningen som helhet at aktiviteter i de enkelte nettverk støtter opp under foreningens strategiske mål.

Nettverkene oppfordres derfor til blant annet til å:

- arrangere minst ett arrangement per halvår; enten nettverksmøter eller kurs i samarbeid med Kompetansekomiteen
- skrive to innlegg og/eller fagartikler per år til nettsiden eller øvrige sosiale medier
- svare på høringer relatert til nettverkets fagområde
- skrive referat fra arbeidsmøter som sendes som kopi til post@iia.no
- utarbeide årsberetning som oppsummerer aktivitetene i perioden

**Nettverk for ansatte internrevisjonsledere og ledernettsverk finans:** Lukket nettverk for ansatte internrevisjonsledere. Nettverket er selvfinansierende og bestemmer selv sine aktiviteter.

**Mediakomiteen:** Kommunisere og promotere via nettsider, blogg og sosiale medier. Samarbeide med sekretariatet og øvrige nettverk for publisering av aktuelle temaer løpende gjennom året på sosiale medier og andre relevante fora. Delta i samfunnsdebatten gjennom tematikk det er naturlig at foreningen har et synspunkt på.

**Kompetansekomiteen:** Et rådgivende organ for sekretariatet ved utarbeidelse av kursplan for kommende periode. Komiteen gir innspill og råd til hvilke kurs foreningen til enhver tid skal tilby i fast kursportefølje. Komiteen gir innspill til innhold, tematikk, kursbeskrivelser og foredragsholdere.

Kompetansekomiteen skal i samarbeid med foreningens sekretariat invitere ledere av andre nettverk til to årlige koordineringsmøter for å planlegge og tilrettelegge for årets totale tilbud av aktiviteter. Hvis hensiktsmessig, kan representanter fra enkelte nettverk inviteres inn som en del av Kompetansekomiteen for hele eller deler av perioden.

**Konferansekomiteen:** Utarbeide konferanseprogram og hente inn relevante foredragsholdere til foreningens årskonferanse som avholdes hver vår. Bidra til markedsføring av konferanseprogrammet.

**Nominasjonskomiteen:** Nominere aktuelle kandidater til foreningens tillitsverv.

**Fag- og metodekomiteen:** 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. Komiteens arbeid for å oppnå formålet vil hovedsakelig bestå i å:

- holde seg oppdatert på trender og utviklingstrekk i internasjonale internrevisjonsmiljøer
- ta initiativ til utvikling av særskilt fagmateriale tilpasset norske forhold
- skrive artikler og innlegg til nettsiden og ulike sosiale medier
- bidra til at nye/oppdaterede standarder og annet fagmateriale fra IIA, ECIIA, COSO o.a. gjøres kjent og tilgjengelig i Norge, eventuelt i kvalitetssikret norsk språkdrakt
- utarbeide forslag til høringsuttalelser til internasjonale organisasjoner som IIA, ECIIA og COSO, og til norske myndigheter når høringen gjelder tema som er relevante for internrevisjonsprofesjonen

### **Spesielt for ledere av komitéer og nettverk**

Ledere av foreningens komitéer og nettverk har ansvaret for at det avholdes møter som anses nødvendige for å kunne planlegge og tilrettelegge aktiviteter, samt at referater skrives.

Ved skifte av leder skal avgående leder informere påtroppende leder om status på igangværende aktiviteter som må videreføres av ny komité/nettverk og innhold i de løpende oppgaver og ansvarsområder.

## **Vederlag og deltakelse for tillitsvalgte på arrangementer**

Kostnader til medlemmer av arrangementsansvarlig komité/nettverk hvis tilstedeværelse er påkrevd for gjennomføringen av arrangementet, kan dekkes av foreningen.

Styreleder eller en representant for denne deltar for foreningens regning på foreningens egne arrangementer når tilstedeværelse er ønsket og/eller er påkrevd.

Styremedlemmer og øvrige tillitsvalgte som deltar på foreningens arrangementer som foredragsholdere får reise- og oppholdskostnader dekket av foreningen.

For 1 time (50 min) gis det 1 vedlikeholdspoeng (CPE) for titlene Diplomert internrevisor, CIA og CRMA, med et tak på 25 vedlikeholdspoeng (CPE) for tillitsvalgtarbeid over en toårsperiode.

### **Vederlag og andre påskjønnelser**

Foreningen forutsetter at medlemmer i den grad de engasjeres som forelesere i foreningens regi, vil gjøre dette som et ledd i *fremskritt gjennom deling av kunnskap* og nøye seg med en symbolsk påskjønnelse (gavekort).

Medlemmer som bidrar på kurssiden blir kompensert med gratis kursdager på kurs i regi av IIA Norge, dersom ikke annet er avtalt. Kursdagene gis til den virksomheten bidragsyteren

arbeider i og dagene må benyttes innen ett år. Antall gratis kursdagers gis i forhold til lengden på kurset:

- ½-dags kurs gir en gratis kursdag
- 1-dags kurs gir to gratis kursdager
- 2-dagers kurs gir fire gratis kursdager osv.

Bidrag knyttet til utvikling av ny kurs kompenseres etter avtale.

Forelesere utenfor medlemsmassen tilbys gratis deltakelse på årskonferansen (reise, opphold og avgift). Godtgjørelse for øvrig må vurderes i hvert enkelt tilfelle – avhengig av hvorvidt foreleseren opptretr som representant for sitt embete eller det er en kommersiell aktør utenfor IIA Norge som ikke vil ha markedsmessig interesse eller nytte av sin opptreden i foreningens regi.

For å skape interesse for faget og vår profesjon, har medlemmer anledning til å invitere en gjest med som deltaker på nettverksmøter. Inviterte gjester har kun anledning til å delta på ett møte vederlagsfritt i løpet av året. Påmelding til sekretariatet skjer i forkant av hvert møte.

Komiteer og arbeidsutvalg kan gjerne belønne seg selv med en middag/lunsj på foreningens regning som takk for innsatsen i perioden.

#### Lån av lokaler

Dersom IIA Norge benytter virksomhetens lokaler i forbindelse med avholdelse av kurs eller seminar, kan medlemmer ansatt i virksomhetens delta uten vederlag på gjeldende kurs/møte.

#### Prisstruktur

Arrangementer kan ha ulike former:

- Nettverksmøter med varighet inntil **to timer** er **gratis** for medlemmer. Koster kr 500 for ikke-medlemmer
- Kurs med varighet på inntil fire timer koster kr 1 500 for medlemmer og kr 2 500 for ikke-medlemmer
- Alle andre aktiviteter utover fire timer er å anse som kurs. Disse har normalt varighet på 6-8 timer per dag.

Lengde	Medlemspris	Pris ikke-medlem	Kommentar
1 dag	3 900	4 900	Tillegg kostpris ekstra kursmateriell
2 dager	7 700	8 700	Tillegg kostpris ekstra kursmateriell
3 dager	9 900	11 900	Tillegg kostpris ekstra kursmateriell

\*\*\*\*\*

Disse retningslinjene er vedtatt av styret. Generalsekretæren forvalter retningslinjene og som har fullmakt til å fravike retningslinjene dersom spesielle forhold skulle tilsi det. Likeledes vil generalsekretæren beslutte prising og øvrige forhold dersom det oppstår situasjoner som ikke er omhandlet i disse retningslinjene. Det forutsettes da at de grunntankene som ligger i retningslinjene overholdes best mulig.

Lederne av Kompetansekomiteén, Konferansekomiteén samt foreningens nettverk har anledning til å bringe konkrete beslutninger om prising eller prinsipielle forhold om dette, til styret for egen behandling. En slik anke skal fremmes skriftlig gjennom styrets representant i komitéen/nettverket.