

# Redegjørelse for virksomheten



## Årsberetninger nettverk og komitéer

2019/2020





## Årsberetning Mediakomiteen 2019/2020

### 1. Formål

Mediakomiteen skal finne relevante artikkelforfattere og samarbeidspartnere for å kommunisere og promotere fag via nettsider, sosiale medier og andre relevante fora løpende gjennom året. Nettsiden skal fungere som hub for spredning av god informasjon om virksomhetsstyring til andre kanaler, og det kan være hensiktsmessig å integrere en plan for aktiv bruk av sosiale medier og nyhetsmail i arbeidet. Komiteen bør ha som mål å identifisere og definere innholdet i enkelttemaer til bidrag i samfunnsdebatten.

### 2. Oversikt over medlemmer i perioden

Ellen Brataas, IIA Norge  
Marit Trodal, IIA Norge  
Reidar Døli, Riksrevisjonen  
Martin W. Stevens, Gjensidige Forsikring – Konsernrevisjonen  
Ola Otterdal, Politidirektoratet  
Gunnvor Eikeland Hass, KPMG  
Christine Sandnes, EY  
Esa Leporanta, DNB Bank ASA

### 3. Aktiviteter i perioden

Kommunikasjonen gjennom nettsider, blogg og sosiale medier er i all hovedsak ivaretatt av de to medlemmene i komiteen som representerer IIA Norge.

IIA Norge gikk over til en ny webside 25. oktober, som skulle gjøre både nye og eldre SIRK artikler digitale. Dette medførte at komiteen laget en veiledning for publisering på nett.

Etter å ha famlet seg frem gjennom høsten uten SIRK å støtte seg til, er det etter hvert lagt mye stoff i sosiale medier og på den nye nettsiden i form av blogger, fagartikler og rundebord diskusjoner (IIA Hot Topics i desember og Enterprise Resiliency: Now, Next and Beyond digitalt i mai), men klikkraten kunne vært enda høyere. Det viser seg at det tar en stund å endre brukervaner fra SIRK til nett, både for medlemmene og oss som produserer nytt innhold.

Komiteen har med IIAs representanter i spissen tatt i bruk nye verktøy som *Google Analytics* for å analysere aktivitetene på nettsiden vår de siste månedene. Vi har fått en del effekt ut av å bruke LinkedIn til å dele aktiviteter, men det kan sikkert brukes enda mer aktivt for å få frem flere artikler.

### 4. Planlagte aktiviteter

Ved bruk av sosiale medier bør stoff oppleves som aktuelt for at IIA Norge skal få effekt ut av det. Som et resultat av dette skrev Ellen og Marit et innlegg i DN om Equinor sin USA-satsing. Det gjenstår å analysere hvilken effekt dette vil gi for IIAs synlighet. Med alle disse aktivitetene har vi startet den digitale reisen, men det kan være behov for at komiteen i enda større grad eksperimenterer med andre informasjonskanaler utover skrivning av artikler.

Oslo, 25.05.2020

For komiteen

Esa Leporanta (sign.)  
Leder



## Årsberetning Fag- og metode komiteen 2019/2020

### 1. Formål

Fag- og metodekomiteen skal, ifølge mandatet, 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.

### 2. Oversikt over medlemmer av fag- og metodekomiteen i perioden 2019/2020

- Tor Solbjørg, Helse Nord RHF (leder)
- Trygve Sørli, Trygve Sørli Services EPF
- Rune Johannessen, Gjensidige Forsikring ASA
- Martin Stevens, Gjensidige Forsikring ASA
- Cecilie Thorberg, Universitetet i Oslo
- Linda Lillestøl, Norwegian Refugee Council (styrets representant)

### 3. Aktiviteter i perioden

Fag- og metodekomiteen har til nå hatt syv møter siden generalforsamlingen i juni 2019, fem før nyttår og to i 2020 – det siste av disse ble avviklet via Zoom/Skype. Det vil bli avholdt ytterligere ett møte før generalforsamlingen i juni 2020.

Komiteen har også i år brukt det meste av sin tid på utkast til en helt ny *Veileder for virksomhetsstyring i Norge*, til dels etter mønster fra tilsvarende dokumenter fra andre nasjoner og organisasjoner. Arbeidet er nå i slutfasen, og utkastet kan snart sendes på høring.

Komiteen har også bidratt med høringssvar til IIAs oppdaterte utgave av *Three Lines of Defense*, og kvalitetssikring av *Nordic Baltic Good Practice Guidelines for Enterprise Risk Management Function*.

Komiteen har for øvrig holdt seg oppdatert på internasjonale trender og nyheter, og er blitt løpende orientert om arbeidet i IIA Norges styre og administrasjon.

### 4. Planlagte aktiviteter

Komiteen vil i samråd med styret bidra i arbeidet med ferdigstillingen av *Veileder for virksomhetsstyring*, og bistå med presentasjoner og orienteringer.

Bodø, 26.05.2020

For fag- og metodekomiteen

Tor Solbjørg (sign)  
leder



## Årsberetning komitè for overordnet kvalitetskontroll 2019/2020

### 1. Formål

Den overordnede kvalitetsgruppen skal sørge for gjennomgående høy kvalitet i gjennomganger og konformitet i rapportering av resultater fra de kontroller som foreningen gjennomfører i henhold til IIA standard 1312 eksterne evalueringer.

### 2. Oversikt over medlemmer i komiteen i perioden 2019/2020

Trine Tengbom	Norges forskningsråd
Jørgen Bock	Universitetet i Oslo
Reidar Døli	Oslo Børs ASA
Tor Steinfeldt-Foss	DNB Bank ASA
Nils Hjelle	Barne- og ungdomsdirektoratet

### 3. Aktiviteter i perioden

Foreningen har kun gjennomført en full ekstern evaluering av konsernrevisjonen i Telenor ASA.

Kvalitetskomiteen har gjennomgått utkast til rapporter etter evalueringene. IIA Norges observasjoner og konklusjoner er vurdert av de fem medlemmene av kontrollgruppen.

### 4. Planlagte aktiviteter

Vi er ikke kjent med at det er planlagt ytterligere kontroller pt.

Oslo, 28. juni 2020

For gruppen

Trine Tengbom (sign.)  
leder



## Årsberetning Konferanse komiteèn 2019/2020

### 1. Formål

Komiteens arbeid har bestått i å utarbeide program til IIAs årskonferanse. Det innebærer å utarbeide program basert på faglige utvikling, nyheter tidligere års tilbakemeldinger og medlemmers forslag og ønsker. Komiteen setter sammen program og kontraherer foredragsholdere til konferansen.

### 2. Oversikt over medlemmer i perioden

Ellen Cecilie Braathen, Byrådslederens kontor, Oslo kommune - leder  
Ewa Grabarczyk, Equinor  
Vibeke Heimgård, Statsbygg  
Morten Skogum, EY  
Jelena Nikolaisen, Orkla  
Silke Hitschke, Telenor  
Fra IIA møter Ellen Brataas, Marit Trodal og Svein Stabekk regelmessig.

### 3. Aktiviteter i perioden

Komiteen har hatt arbeidsmøter ca. hver 14 dag gjennom høsten 2019, samt ved behov våren 2020.

### 4. Planlagte aktiviteter

Det er utarbeidet program for årskonferansen 2020 som skulle ha gått av stabelen på Hotell Scandic Storo 25-26 mai. <https://iia.no/activities/arskonferansen-2020-2/>

På grunn av Koronapandemien har konferansen foreløpig blitt utsatt til 18-19 november.

Oslo, 28.05.2020

For Konferansekomiteén

Ellen Cecilie Braathen(sign.)  
leder



## Årsberetning Nettverk statlig sektor 2019/2020

### 1. Formål

Å være en møteplass for kunnskaps-/erfaringsdeling og faglig påfyll innenfor tema og problemstillinger knyttet til styring og kontroll i statlige virksomheter.

### 2. Oversikt over medlemmer av arbeidsutvalget i perioden 2019/2020

Christine Vik, Direktoratet for økonomistyring

Susanne Katharina Øyen, Mattilsynet

Nils Hjelle, Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet

Lena Helene Dalen, Forsvarssjefens Internrevisjon

Jarle Olavesen, Bane NOR SF

Merethe Nordling, Riksrevisjonen, styrets representant

Hans Petter Eide, Helse Sør-Øst RHF, leder av arbeidsutvalget

### 3. Aktiviteter i perioden

Vi har hatt ett nettverksmøte i perioden:

- 12.11.2019 Agil revisjon

To planlagte nettverksmøter vår 2020 er utsatt til høst 2020 pga Covid-19.

Mer informasjon om nettverksmøtene og tilhørende presentasjoner er lagt ut på medlemssidene til IIA.

### 4. Planlagte aktiviteter

Vi planlegger å arrangere ca to nettverksmøter i halvåret.

Oslo, 14.05.2020

For nettverket

Hans Petter Eide (sign.)

leder



## Årsberetning Nettverk IT-revisjon 2019/2020

### 1. Formål

Formålet med nettverket er å øke alle internrevisorers kunnskap om informasjonsteknologi, og å bygge bro mellom ikke-IT-revisorer og IT-revisorer, med den hensikt å øke nytten og verdien av internrevisorers arbeid for sine virksomheter. Hovedoppgaven til nettverket er å være et forum for kunnskapsdeling relatert til revisjon av informasjonssystemer.

### 2. Oversikt over medlemmer i perioden

Terje Klepp, NAV; leder  
Siv Irene Aasen, BDO  
Espen Anderssen, Helse Sør-Øst  
Thomas Hager, Equinor  
Rolf-Martin Johansen, DNB  
Kevin McCloskey, Deloitte  
Per Øyvind Venstad, DNB; styrets representant

Generalsekretær Ellen Brataas, IIA Norge, har deltatt i utvalgets møter etter behov.

### 3. Aktiviteter i perioden

Det er i perioden gjennomført 4 møter. Et planlagt møte i slutten av mars ble avlyst på grunn av nedsteningen av Norge den 12. mars som følge av Korona-utbruddet. Hovedaktiviteten har vært å identifisere og gjennomføre IT-relevante kurs for målgruppen. Følgende kurs er gjennomført;

- 25. september 2019 – GDPR og internrevisjon (halvdag)
- 29. januar 2020 – Hvordan ta grep på IT-revisjoner (heldag)

Heldagskurset er et intro kurs til IT-revisjon, som har blitt oppdatert og gjennomført i mange år. Kurset fikk igjen gode tilbakemeldinger fra deltagerne, og forventes å bli satt opp årlig i oppdatert form tidlig på ny-året.

### 4. Planlagte aktiviteter

Det er planlagt et møte den 11. juni blant annet for å diskutere mulige kurs/aktiviteter til høsten.

Leder av nettverket trer ut etter 3 givende år, og vil takke for et godt samarbeid med alle tidligere og nåværende medlemmer. Flere av de nåværende medlemmene har vært med i hele 3 års perioden.

Oslo, 18. mai 2020

For nettverket

Terje Klepp (sign.)  
leder



# Årsberetning Nettverk Finans 2019/2020

## 1. Formål

Finansnettverket er en aktiv møteplass for alle som arbeider med eller har interesse av internrevisjon, risikostyring og compliance innen finansbransjen.

FINANSNETTVERKET ER ET EGNET STED FOR Å:

- Tilrettelegge for kunnskapsdeling av finansfaglige problemstillinger
- Styrke den finansfaglige kompetanse
- Dele og formidle kunnskap om nye trender innen revisjon av finansbransjen

Aktivitetene i nettverket planlegges og arrangeres av arbeidsutvalget. Finansnettverket arrangerer seminarer for medlemmer av nettverket, men er også åpen for andre som ønsker å delta.

## 2. Oversikt over medlemmer i perioden

Erik Andersson (leder) – Deloitte  
Arooj Dar - BDO  
Mads Kristensen – Norges Bank  
Antonio Marcus Laake - Gjensidige  
Silje Elisabeth Tangvald-Olsen – DNB  
Rune K. Andersson – EY (styrets representant)

## 3. Aktiviteter i perioden

Finansnettverket har gjennomført følgende seminar siden forrige rapporteringen til generalforsamlingen:

1. Anti-hvitvasking og bekjempelse av terrorfinansiering  
Seminarer hadde fokus på praktiske erfaringer ved implementering og oppfølging av regulatoriske krav.
2. Miljø- og klimarisiko  
Fokuset var på hvordan virksomheter forholder seg miljø og klimarisiko samt hvor proaktive kontrollfunksjonene bør være.
3. Nøkkelvektøy for fremtidens internrevisjon er dataanalyser  
Grad av bruk og sofistikasjon av dataanalyser varierer mellom internrevisjonsfunksjoner. Formålet med seminarer var å bidra til inspirasjon til hvordan og hvilke analyser som kan gjøres. Seminarer var planlagt gjennomført i mai, og ble således gjennomført via video.

Basert på tilbakemeldinger etter seminarer er arbeidsutvalgets inntrykk at seminarer var vellykkede.

## 4. Planlagte aktiviteter

Finansnettverket vil arrangere 2-4 seminar i perioden 2020-2021 innenfor regulatoriske og/eller andre aktuelle tema innenfor finansbransjen. Endelig temaer er ikke fastsatt.

Oslo, 27. mai 2020

For nettverket

Erik Andersson (sign.)  
leder





# Årsberetning Nettverk Compliance 2019/2020

## 1. Formål

Nettverket er en bransjeuavhengig møteplass for alle som jobber med compliance og forretningsetikk i både private og offentlige virksomheter. Medlemmene i nettverket skal oppleve å bli faglig oppdatert og få kunnskap om beste praksis, herunder utvikling og metode, innenfor sentrale fagområder.

Nettverket arrangerer kurs og møter, bl.a. det populære treffet «Compliance & Kaffe», og har utarbeidet en Veileder for compliancefunksjonen.

## 2. Oversikt over medlemmer i perioden

Esther Borgen, KPMG (leder)

Izabella Salicath, Veidekke (styrets representant)

Ann Christin Flatland, Tieto Evry

Rodrigo Lopes do Espirito Santo, Santander Consumer Bank

Cecilie Wetlesen Borge, Advokatfirmaet Haavind

Mazhar Bashir Ahmad, Helse Sør-Øst

Edle Blomqvist, Sporveien

## 3. Aktiviteter i perioden

Nettverket Compliance videreførte konseptet Compliance & Kaffe som først ble lansert i januar 2017. Dette er en uformell møteplass hvor aktuelle temaer innen compliance tas opp i form av innledende foredrag og åpen diskusjon. To arrangementer ble avholdt høsten 2019, hvorav begge var fulltøgn. Planlagte Compliance og Kaffe arrangementer for våren 2020 er utsatt til høsten 2020.

Nettverket har bidratt til gjennomføring av GRC-dag i januar 2020, samt seminar om Klimarisiko i februar 2020.

Nettverket har i perioden 2019/2020 ferdigstilt sin revisjon av «Veilederen for compliancefunksjonen», som ble utgitt på norsk i 2015, og oversatt til engelsk i 2017. Revidert versjon lanseres juni 2020.

Nettverk for Compliance har i perioden slått seg sammen med Nettverk for misligheter.

Arbeidsgruppen har utformet et nytt mandat samt det sammenslåtte nettverket har endret navn til Nettverk for Compliance og Forretningsetikk.

## 4. Planlagte aktiviteter

Nettverket vil i neste periode videreføre konseptet Compliance & Kaffe. Arrangementet 'Kan vi 'dytte' mer for å øke grad av etterlevelse?' er utsatt til høsten 2020.

Ettersom nettverket er slått sammen med det tidligere mislighetsnettverket vil arbeidsgruppen under høsten 2020 utarbeide en plan for fokus og aktiviteter som skal gjennomføres innenfor nettverkets nye mandat.

Oslo, 18.05.2020

For nettverket

Esther A. Voktor Borgen (sign.)  
Leder



## Årsberetning Nettverk ansatte internrevisjonsledere 2019/2020

### 1. Formål

Nettverket har som formål å være en møteplass for internrevisjonsledere for utveksling av erfaringer og synspunkter omkring strategiske, faglige og administrative temaer. For å bli medlem i nettverket må man være medlem i IIA Norge og ansatt leder av internrevisjonen i sin virksomhet.

### 2. Oversikt over medlemmer av arbeidsutvalget i perioden 2019/2020

Teis Stokka, Skattedirektoratet (leder)  
Richard Nylén, Statsbygg  
Marius Lorang Johannessen, UDI  
Steinar Skar, Yara  
Gaute Brynhildsen, Gjensidige  
Nettverket har nå 46 medlemmer.

### 3. Aktiviteter i perioden

Det er avholdt fire møter i perioden 2019/2020 siden forrige beretning.

- 4. juni 2020 – Håndtering av Covid-19, virtuelt møte
- Xx. mars 2020 – Hva gjør internrevisjonen nå, virtuelt møte i starten av nedstengingen av Norge grunnet Covid-19
- 13. februar 2020 – Business Continuity
- 12. desember 2020 – Presentasjon av konsernrevisjonen i DNB og varslingsak Trafikverket i Stockholm
- 17. september 2019 - Årsplan

Oslo, 28. mai 2020

For nettverket

Teis Stokka (sign.)  
leder