

Styrets forslag til endringer i komiteer og nettverk i IIA Norge

Dagens struktur, med foreslåtte endringer

Komiteer:

- Fag- og metode [**Foreslås avviklet**]
- Kompetanse [**Forslag til nytt navn:** «Kurs og utdanningskomiteen»]
- Konferansekomiteen
- Media [**Forslag til nytt navn:** «Redaksjonskomiteen»]
- Overordnet kvalitetskontroll [**Forslag til nytt navn:** «Komite for eksterne evalueringer»]

Vi foreslår å tydeliggjøre at komiteens rolle er å bistå styret med foreningens drift på fire utvalgte områder. Hvert mandat foreslås innledet med «Komiteen skal bistå styret med [...]»

Faglige nettverk:

- Compliance & forretningsetikk
- Finans
- IT-revisjon [**Forslag til nytt navn:** Teknologi og sikkerhet]
- Risikostyring
- Statlig sektor [**Forslag til nytt navn:** Internrevisjon for offentlig virksomhet]
- [**Forslag til nytt faglig nettverk:** Virksomhetsstyring]
- [**Forslag til nytt faglig nettverk:** Internrevisjonsfag]

Vi foreslår å beholde et felles mandat for alle faglige nettverk, men med noen endringer i innholdet.

Ledernetverk:

- Ledere finans
- Ansatte ledere av internrevisjon

Vi foreslår et felles mandat for ledernetverkene, uten substansielle endringer, men med justert ordlyd.

Felles ramme for mandatene:

Mandatene skal formuleres

- enhetlig – så de blir lettere å se i sammenheng
- tidløst – så de kan stå seg over flere år
- handlingsrettet – så de definerer aktivitet heller enn rolle
- overordnet – så aktivitetene beskrives på et overordnet nivå*
- tydelig – så de danner gode utgangspunkter for aktivitetsplaner

og settes opp

- med en innledende setning på et litt overordnet nivå
- med 3–6 påfølgende punkter som alle innledes med et verb
- på regulerende, ikke beskrivende, grammatisk form
- med enkle, direkte og klarspråklige formuleringer

*Nærmere beskrivelser av aktiviteter foreslås lagt i komiteenes og nettverkens egne årlige aktivitetsplaner.

KURS- OG UTDANNINGSKOMITEEN

(tidligere Kompetansekomiteen)

Dagens formulering av komiteens mandat:

Kompetansekomiteen skal

- a) være et rådgivende organ for sekretariatet ved utarbeidelse av kursplan for kommende periode.
- b) gi innspill og råd til hvilke kurs foreningen til enhver tid skal tilby i den obligatoriske kursporteføljen for «Alternativ vei til Diplomerings».
- c) gi innspill til innhold, tematikk, kursbeskrivelser og foredragsholdere.
- d) 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.

Forslag til reformulering av komiteens mandat:

Kurs- og utdanningskomiteen skal bistå styret med utviklingen av foreningens kurs- og kompetansetilbud, gjennom å

- a) være del av styringskomiteen for foreningens utviklingsprosjekt «Alternativ vei til diplomering»,
- b) bidra til å identifisere behov for endringer og koordinere innholdet i de obligatoriske kursene i kursporteføljen i «Alternativ vei til diplomering», og
- c) identifisere nyheter og aktuelle faglige temaer knyttet til prosjektet «Alternativ vei til diplomering», og i samarbeid med Mediakomiteen bidra til at det blir produsert artikler om dette til foreningens nettside.

Kommentar

Endringen av formulering av mandat er ikke ment å innebære noen større endring av komiteens ansvar og oppgaver i forhold til praksis. Grunnen til at punkt d) foreslås tatt ut er at det handler om aktiviteter på et mer detaljert nivå enn hva vi foreslår å ha i disse mandatene. Det kan flyttes inn i komiteens årlige arbeidsplan. Ansvaret for kommunikasjon på komiteens område er gjort tydeligere.

Vi anbefaler å vurdere å endre navnet på komiteen til «Kurs- og utdanningskomiteen», for å gi en tydeligere angivelse av komiteens ansvarsområde. Alle nettverk og komiteer jobber jo med kompetanse, på ulik måte.

KONFERANSEKOMITEEN

Dagens formulering av komiteens mandat:

Konferansekomiteen skal

- a) utarbeide konferanseprogram og hente inn relevante foredragsholdere til foreningens årskonferanse som avholdes hver vår.
- b) bidra til markedsføring av konferanseprogrammet.

Forslag til reformulering av komiteens mandat:

Konferansekomiteen skal bistå styret med arrangementet av foreningens årskonferanse, gjennom å

- a) utarbeide konferanseprogram og hente inn relevante foredragsholdere,
- b) utarbeide og gjennomføre en plan for markedsføring av konferansen,
- c) gjennomføre og oppsummere en evaluering av konferansen, og
- d) i samarbeid med Mediakomiteen bidra til at det blir produsert en nyhetssak fra konferansen til foreningens nettside.

Kommentar

Vi foreslår å spesifisere at komiteen har ansvar for markedsføring av konferansen, og for evalueringen. Sekretariatet vil som før bistå komiteen i gjennomføringen av de praktiske oppgavene.

REDAKSJONSKOMITEEN **(tidligere Mediakomiteen)**

Dagens formulering av komiteens mandat:

Mediakomiteen skal

- a) kommunisere og promotere faginformasjon via nettsider, sosiale medier og/eller gjennom aktiviteter.
- b) samarbeide med sekretariatet og øvrige nettverk for publisering av aktuelle temaer løpende gjennom året på sosiale medier og andre relevante fora.
- c) delta i samfunnsdebatten gjennom tematikk det er naturlig at foreningen har et synspunkt på.

Forslag til reformulering av komiteens mandat:

Redaksjonskomiteen skal bistå styret med foreningens kommunikasjon mot egne medlemmer og andre, gjennom å

- a) bistå nettverk og komiteer med å identifisere nyheter og aktuelle faglige temaer som er egnet til publisering på foreningens nettside, med videre publisering på foreningens kanaler i sosiale medier,
- b) rekruttere og følge opp medlemmer og andre som vil produsere artikler, i samarbeid med nettverkene og komiteene,
- c) oversende artikler til sekretariatet for publisering på nettsiden og i LinkedIn og Facebook, og
- d) forvalte foreningens Instagram-konto, etter avtale med sekretariatet.

Kommentar

Endringen er ikke ment å innebære at komiteen ikke selv kan ta initiativ til saker uavhengig av nettverkene, at komiteens medlemmer ikke selv kan ta på seg å produsere artikler, at komiteen ikke skal gi innspill foreningens strategiske kommunikasjon eller at komiteen ikke skal involveres i foreningens deltakelse i samfunnsdebatten. Men disse aktivitetene er altså foreslått tatt ut av komiteens kjerneoppgaver.

Vi anbefaler å vurdere å endre navnet på komiteen til «Redaksjonskomiteen», for å gi et tydeligere signal om ansvars- og oppgavefordeling overfor nettverk og komiteer.

KOMITE FOR EKSTERNE EVALUERINGER

(tidligere Komite for overordnet kvalitetskontroll)

Dagens formulering av komiteens mandat:

Komite for overordnet kvalitetskontroll skal

- a) 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.

Forslag til reformulering av komiteens mandat:

Komite for eksterne evalueringer skal bistå styret med kvalitetssikring av foreningens oppdrag på eksterne evalueringer (iht IIA standarder), gjennom å

- a) bistå evalueringsteamene ved problemstillinger i planlegging og gjennomføring av evalueringene,
- b) kvalitetssikre evalueringsteamenes evalueringsrapporter før de avgis, og
- c) gi innspill til evalueringsteamenes egevaluering av sin gjennomføring av oppdraget.

Kommentar

Dagens formulering er lite tydelig på *hvordan* komiteen skal sørge for kvalitet i foreningens leveranser.

Forslaget innebærer at komiteen involveres mer systematisk i egevalueringen.

Vi anbefaler å vurdere å endre navnet på komiteen til «Komite for eksterne evalueringer», for å klargjøre og speile formuleringen i standardene.

FAGLIGE NETTVERK OG DERES ARBEIDSUTVALG:

Kan fra generalforsamlingen 2023 gjelde følgende nettverk:

Compliance & forretningsetikk, Finans, *(Internrevisjonsfag), IT-revisjon, Risikostyring, *(Virksomhetsstyring) og Statlig sektor *(Nettverk internrevisjon for offentlig virksomhet).

* Foreslåtte nye nettverk og nytt navn

Dagens formulering av nettverkens mandat:

Nettverket skal

- a) være en møteplass for medlemmer med interesse for de ulike fagområdene,
- b) tilrettelegge for kunnskapsdeling av fagrelevante problemstillinger,
- c) styrke den faglige kompetanse,
- d) være proaktive for kunnskapsformidling av nye trender innen fagområdet/bransje, og
- e) ha aktiviteter som støtter opp under foreningens strategiske mål.

Nettverket oppfordres til å

- a) arrangere minst ett arrangement per halvår; enten nettverksmøter eller kurs i samarbeid med Kompetansekomiteen,
- b) skrive to innlegg og/eller fagartikler per år til nettsiden eller øvrige sosiale medier,
- c) tipse Mediakomiteen om relevante temaer å skrive mer om,
- d) svare på høringer relatert til nettverkets fagområde,
- e) skrive referat fra arbeidsmøter og legge disse på Teams,
- f) utarbeide årsberetning som oppsummerer aktivitetene i perioden, og
- g) bidra med faglig innhold til foreningens nettsider og sosiale medier.

Forslag til reformulering av mandat for faglige nettverks arbeidsutvalg:

Arbeidsutvalgene til foreningens ulike faglige nettverk skal legge til rette for deling av kunnskap som er relevante for nettverkets fagområde, gjennom å

- a) identifisere og formidle nyheter, trender og problemstillinger knyttet til fagområdet,
- b) bidra til deling av god praksis innenfor fagområdet og/eller sektoren,
- c) avholde nettverksmøter og eventuelle andre aktuelle arrangementer på fagområdet,
- d) bidra til å utvikle og vedlikeholde veiledere og faglige verktøy, og bistå med høringer på temaer relatert til fagområdet,
- e) bidra til å identifisere behov for endringer i de obligatoriske kursene i kursporteføljen i «Alternativ vei til diplomering», og
- f) identifisere nyheter og aktuelle faglige temaer på nettverkets felt, og i samarbeid med Mediakomiteen bidra til at det blir produsert artikler på disse til foreningens nettside.

Arbeidsutvalgene oppnevnes av årsmøtet, etter innstilling fra nominasjonskomiteen.

Kommentar

Dagens formulering er ganske omfattende, med punkter som til dels er overlappende, og til dels ligger på ulike nivåer. Punktene som handler om bestemte aktiviteter og oppgaver flyttes til nettverkens egne årsplaner.

LEDERNETTVERK OG DERES ARBEIDSUTVALG:

Per 2023 gjelder mandatet følgende nettverk:

Nettverk Ledere Finans og Nettverk for ansatte ledere av internrevisjonen

Dagens formulering av nettverkens mandat:

Nettverkene skal være lukkede nettverk for ansatte internrevisjonsledere. Nettverkene skal være selvfinansierende og selv bestemme sine aktiviteter.

Forslag til reformulering av mandat for faglige nettverk:

Arbeidsutvalgene til foreningens ulike ledernettverk skal legge til rette for diskusjon av temaer som er relevante for lederne i nettverket, og for å knytte relasjoner lederne imellom, gjennom å avholde lukkede nettverksmøter for ledere og gjennomføre eventuelle andre aktiviteter som nettverket selv bestemmer.

Arbeidsutvalgene oppnevnes av årsmøtet, etter innstilling fra nominasjonskomiteen.

Kommentar

Dagens formulering er kort, og overlater i all hovedsak disse to nettverkene til selv å sette rammer for sin virksomhet. Endringen er ment å gjøre ledernettverkens mandat likere de øvrige i formen, uten å innebære noen vesentlige endringer i praksis.