VEDTEKTER FOR IIA NORGE

Sist endret ved enstemmig vedtak på foreningens ordinære årsmøte 22. mai 2025

The Institute of
Internal Auditors
Elevating Impact

Vedtekter for IIA Norge

1) Foreningen

1-1 Navn og sete

Foreningens navn er «IIA Norge». Den ble stiftet 8. oktober 1951, som «The Institute of Internal Auditors – Scandinavian Chapter». Foreningens sete er i Oslo.

1-2 Formål

IIA Norge skal

a) arbeide for bedre rammebetingelser for god styring i norske virksomheter,

b) fremme økt forståelse for virksomhetsstyring, risikostyring og compliance, samt for internrevisjon som virkemiddel for å fremme god styring,

c) promotere, befeste og videreutvikle styrings- og kontrollfunksjoners rolle som styre- og lederstøtte, og

d) styrke de norske fagmiljøene på våre felt, ved å tilby en god arena for erfaringsutveksling, og være en profesjonell og anerkjent tilbyder av kompetanseheving.

1-3 Organisasjonsform

IIA Norge er en ideell medlemsorganisasjon for internrevisorer og andre som er interessert i fagområder knyttet til virksomhetsstyring, herunder risikostyring, compliance og internrevisjon. Foreningen er en selveiende og frittstående juridisk person med upersonlig og begrenset ansvar for gjeld, har et rent ikke-økonomisk formål og gir ikke utbytte av noe slag.

1-4 Tilknytning

IIA Norge er tilknyttet den globale foreningen «The Institute of Internal Auditors», med de rettigheter og plikter som til enhver tid fremgår i en egen tilknytningsavtale.

2) Medlemskap

2-1 Medlemskap

Medlemskap er åpent for alle fagpersoner og studenter med tilknytning til foreningens fagfelt. Medlemskapet er gyldig fra den dag kontingent er betalt.

2-2 Former for medlemskap

Foreningen har fire former for medlemskap:

a) Enkeltmedlem

b) Studentmedlem

c) Pensjonistmedlem

d) Æresmedlem

2-3 Kontingent

Satser for årlig kontingent for de ulike formene for medlemskap fastsettes av årsmøtet. Medlemmer som ikke har betalt kontingent innen utgang av første halvår har ikke stemmerett eller andre rettigheter, og kan strykes som medlem av foreningen.

2-4 Kontaktinformasjon

Medlemmer er selv ansvarlige for å holde sin kontaktinformasjon i foreningens register oppdatert, herunder gjeldende e-postadresse og arbeidsgiver.

2-5 Etiske retningslinjer og standarder

Medlemmer som er internrevisor er forpliktet til å følge de etiske retningslinjer som fastsettes av «The Institute of Internal Auditors».

3) ÅRSMØTET

3-1 Myndighet og innkalling

Årsmøtet er foreningens øverste myndighet, og avholdes årlig innen utgangen av juni måned. Årsmøtet kalles inn med minst fire ukers varsel direkte til medlemmene, med dagsorden for møtet. Forslag som medlemmer ønsker behandlet på årsmøtet skal være sendt sekretariatet senest to uker før årsmøtet. Fullstendig saksliste med tilhørende dokumenter skal være sendt medlemmene senest en uke før årsmøtet. På årsmøtet kan ikke behandles forslag som ikke er oppført på den utsendte sakslisten.

3-2 Stemmerett

Alle foreningens medlemmer har adgang til årsmøtet. Årsmøtet er vedtaksført med det antall medlemmer som møter. Ingen har mer enn en stemme. Stemmegivning kan skje ved fullmakt.

3-3 Årsmøtets oppgaver

Årsmøtet skal

a) velge møteleder og protokollfører
b) behandle innkalling og dagsorden, samt eventuelle fullmakter
c) velge tellekorps og to medlemmer til å underskrive protokollen med møteleder og protokollfører
d) behandle styrets årsberetning
e) behandle foreningens årsregnskap, i revidert stand
f) behandle innkomne forslag, herunder forslag til vedtektsendringer
g) behandle andre saker som er nevnt i innkallingen
h) fastsette kontingent for kommende periode
i) velge
   - styreleder
   - nestleder til styret
   - inntil fem øvrige styremedlemmer, med et varamedlem
   - tillitsvalgte til komiteer og nettverk under styret
   - revisor
   - nominasjonskomite

3-4 Innstilling ved personvalg

Valg av styreleder, nestleder, styremedlemmer og varamedlem, samt valg av tillitsvalgte til komiteer og faglige nettverk under styret, skjer etter innstilling fra nominasjonskomiteen. Valg av revisor og nominasjonskomite skjer etter innstilling fra styret. Styreleder, nestleder, øvrige styremedlemmer og øvrige tillitsvalgte velges for ett eller to år.

3-5 Stemmegivning på årsmøtet

Med mindre annet følger av disse vedtektene, skal et vedtak for å være gyldig være truffet med alminnelig flertall av de avgitte stemmene. Blanke stemmer skal anses som ikke avgitt. Ved stemmelikhet er møteleders stemme avgjørende.

3-6 Særlig om stemmegivning ved personvalg

Personvalg foregår skriftlig hvis det foreligger mer enn ett forslag. Bare foreslåtte kandidater kan føres opp på stemmeseddelen. Skal flere velges ved samme avstemming, skal stemmesedlene inneholde det antall kandidater som det skal velges ved vedkommende avstemming. Stemmesedler som er blanke, eller som inneholder ikke foreslåtte kandidater, eller annet antall kandidater enn det som skal velges, skal ikke telle og skal anses som ikke avgitt. Når et valg foregår enkeltvis og en kandidat ikke oppnår mer enn halvparten av de oppgitte stemmene, foretas bundet omvalg mellom de to kandidatene som har oppnådd flest stemmer. Er det ved omvalg stemmelikhet, avgjøres valget ved loddtrekning.

3-7 **Vedtektsendringer**
Endring i vedtektene kan foretas på årsmøtet med 2/3 flertall av de avgitte stemmene. Endringen trer i kraft umiddelbart.

3-8 **Protokoll**
Det skal føres protokoll fra årsmøtet, i henhold til god foreningsskikk.

3-9 **Ekstraordinært årsmøte**
Ekstraordinært årsmøte kalles inn når styret finner det nødvendig, eller når minst en tiendedel av de stemmeberettigede medlemmene krever det. Et ekstraordinært årsmøte kan ikke behandle andre saker enn dem som fremgår av den innledende innkallingen. For øvrig gjelder det som er fastsatt for ordinært årsmøte.

4) STYRET

4-1 **Styrets rolle**
Styret er foreningens øverste myndighet mellom årsmøtene, og leder foreningens virksomhet.

4-2 **Styrets oppgaver**
Styret skal iverksette årsmøtets vedtak og bestemmelser, forvalte og føre kontroll med foreningens økonomi, og representere foreningen utad. Årsmøtet kan fastsette instruks for styret.

4-3 **Styrets sammensetning**
Styret består av styreleder, styrets nestleder samt inntil fem øvrige medlemmer. I tillegg har årsmøtet valgt et varamedlem til styret. Varamedlemmet kan møte på alle styremøter, og vil ha stemmerett når et ordinært styremedlem er forhindret fra å møte. Styremedlemmer velges normalt for to år av gangen. Dersom et styremedlem ber seg fritatt sitt verv i IIA Norge i løpet av den periode vedkommende er valgt for, rykker varamedlem opp som ordinært styremedlem.

4-4 **Styrets beslutningsdyktighet**
Styret er beslutningsdyktig når et flertall av styrets medlemmer er til stede. Ved stemmelikhet teller møtelederens stemme dobbelt.

4-5 **Protokoll**
Det skal føres protokoll fra styremøter, i henhold til god foreningsskikk.

4-6 **Signatur / Representasjonsadgang**
Foreningen forpliktes ved underskrift av styreleder og et styremedlem i fellesskap, eller ved styrets nestleder og et styremedlem i fellesskap.

5) SEKRETARIAT

5-1 **Generalsekretær og øvrige ansatte**
Styret kan ansette en generalsekretær til å lede den daglige driften av foreningen, som en daglig leder. Generalsekretæren ansettes av styret, og svarer for styret. Generalsekretæren ansetter eventuelle øvrige ansatte i sekretariatet etter beslutning i styret, og leder deres arbeid. Styret kan fastsette instruks for generalsekretæren eller for sekretariatet som helhet.

6) ANDRE ORGANER UNDER STYRET

6-1 **Komiteer og faglige nettverks arbeidsutvalg**
Styret kan fastsette mandat for foreningens komiteer og for arbeidsutvalgene i foreningens faglige nettverk. Medlemmer i foreningens komiteer og faglige nettverks arbeidsutvalg velges av årsmøtet etter innstilling fra nominasjonskomiteen. Ved frafall kan styret supplere disse.

6-2 **Midlertidige utvalg under styret**
Styret kan ved behov nedsette midlertidige utvalg med skriftlig mandat, og oppnevne medlemmer til disse. Slike utvalg skal rapportere til styret.

7) NOMINASJONSKOMITE

7-1 **Komiteens oppgaver**
Komiteens oppgave er å innstille medlemmer til styret og øvrige tillitsverv for årsmøtet. Hvilke øvrige tillitsverv komiteen skal innstille til fastsettes av styret årlig innen utgangen av januar. Årsmøtet kan fastsette instruks for nominasjonskomiteen.

7-2 **Komiteens integritet**
Medlemmer av nominasjonskomiteen kan ikke samtidig inneha verv i foreningens styre eller være ansatt i foreningens sekretariat.

8) REGNSKAP OG REVISJON

8-1 **Regnskapsførsel**
Regnskapsåret samsvarer med kalenderåret. Regnskapet og styrets beretning skal være tilgjengelig for revisor senest 20 dager før det ordinære årsmøtet.

8-2 **Revisjon**
Foreningen skal ha kvalifisert revisor. Revisjonsberetning skal avgis skriftlig til årsmøtet.

9) OPPLØSNING, SAMMENSLUTNING OG DELING

9-1 **Oppløsning av foreningen**
Oppløsning av foreningen kan bare behandles på ordinært årsmøte. Blir oppløsning vedtatt med minst 2/3 flertall, innkalles til ekstraordinært årsmøte tre måneder senere. For at oppløsning skal skje, må vedtaket her gjentas med 2/3 flertall.

9-2 **Avviklingsstyre**
Det kan velges et avviklingsstyre som skal forestå avviklingen. Det ordinære styret kan velges til avviklingsstyre, og får status som avviklingsstyre om intet valg foretas.

9-3 **Anvendelse av foreningens midler**
Ved oppløsning av foreningen skal årsmøtet vedta anvendelse av foreningens midler som fremmer foreningens formål. Ingen medlemmer har krav på foreningens midler eller andel av disse.

9-4 **Sammenslutning**
Sammenslutning med andre foreninger eller deling av foreningen anses ikke som oppløsning. Vedtak om sammenslutning eller deling og nødvendige vedtektsendringer i denne forbindelse treffes i samsvar med bestemmelsen om vedtektsendringer. Styret skal i denne forbindelse utarbeide en plan for sammenslutningen eller delingen som årsmøtet skal stemme over. Ved sammenslutning eller deling skal det innhentes samtykke fra foreningens kreditorer.