



Verksamhetsplan 2024

1. Inledning

Till grund för verksamhetsplanen ligger tidigare års verksamhetsplaner och uppföljning av dessa. Styrelsen genomförde i september en workshop där en omvärldsanalys togs fram, den tidigare SWOT-analysen uppdaterades och en riskanalys genomfördes. Inriktningar, slutsatser och åtgärder utifrån detta material har arbetats in i denna verksamhetsplan. Samtliga arbetsuppgifter redovisas i den detaljerade bilagan (bilaga 1). Områdena beskrivs också översiktligt nedan.

Verksamhetsplanen utgår från IIA Globals långsiktiga mål samt visioner och strategier som har beslutats av årsmötet i enlighet med bilden nedan



För att skapa en systematik har vi formulerat åtta övergripande aktiviteter för de fyra svenska strategierna. Aktiviteterna är:

- GRC konferensen
- Marknadsföra certifieringarna
- Hitta nya sätt att serva medlemmarna
- Samarbeta med olika intresseorganisationer
- Erbjud kompetensutveckling till erfarna internrevisorer
- Erbjud utbildningar till nya internrevisorer
- Marknadsföra professionen och föreningen
- Förmedla värde till medlemmarna från kommittéer och nätverk.

Nedan visas sambandet mellan strategier och aktiviteter.



2. Planering 2024

För 2023 förväntade vi oss lägre resultat p g a högre inflation och en tuffare ekonomisk situation. Under 2023 har vi visserligen sett ökade kostnader men vi har lyckats parera detta med ökade intäkter. Vi har haft fler medlemmar än under 2022, ökade sponsorintäkter och fler deltagare på kurser. Vi förväntar oss dock att den åtstramning som vi trodde skulle ske under 2023 kommer att inträffa under 2024 i stället. Vi kommer därför att göra en försiktig planering för att vi inte ska behöva göra prishöjningar p g a ökade kostnader.

Under 2024 kommer IIA Global att besluta om nya standarder, vilket kommer att ha den enskilt största påverkan på vår verksamhet under 2024. Dessa standarder behöver kommuniceras till medlemmarna och vi kommer att behöva erbjuda ett varierat utbud av kompetensförsörjningsaktiviteter och kurser. Varje IIA institut ska även inom 12 månader översätta de nya standarderna till det lokala språket. Förutom standarder kommer även nya topical requirements att utarbetas, vilka kan möjliggöra en uppdatering av innehållet i

internrevisorers arbete, vilket i sin tur kan stärka varumärket "internrevisor" genom att vi blir mer aktuella och relevanta.

Vi kommer att fortsätta att utveckla samarbetet med de nordiska och europeiska IIA instituten vad gäller kurser men även undersöka möjlighet till att använda samma teknikstöd och läroplattform för administration.

En viktig kärna i vår verksamhet är de åtta nätverk som vi har och som drivs genom volontärt arbete. I nätverken finns möjlighet att ta tillvara IIA:s motto "progress through sharing" genom att medlemmar delar med sig av kunskap och erfarenhet till andra kollegor.

I denna verksamhetsplan görs en övergripande beskrivning av planerade aktiviteter för 2024 för de fyra strategierna men det finns även planering på lite längre sikt, 2025-29 (se bilaga 1 för detaljer).

2.1 Mål -Stronger profession.

2.1.1 Strategi -Våra intressenter vet vad internrevisionen är och vilket värde internrevisionen tillför
Ett sätt att få inflytande är att lämna remissvar, vilket Professionsutvecklingskommittéen har ansvar för. De senaste åren har vi dock mest lämnat synpunkter på dokument från IIA Global snarare än från svenskt håll. Advocacykommittéen har i uppdrag att arbeta utåtriktat med frågor som handlar om att sprida kunskap om internrevision och att värva nya medlemmar. Vi kommer fortsätta att ha kontakt med olika intresseorganisationer för att lyfta fram professionen. Vi kommer i likhet med de tre senaste åren delta vid något av universitetens rekryteringsdagar och aktivt promota att vi har gratis medlemskap för studenter. Vi har en ambition att etablera en akademisk kommitté, vilket har varit mer komplicerat och arbetskrävande än planerat men förnyade kontakter kommer att tas.

Vi fortsätter att se över och uppdatera informationen på hemsidan så att den riktar sig till våra intressenter med ett bredare perspektiv.

Under 2024 kommer, som ovan nämnts, nya standards beslutas. Detta kan också användas till att rikta intresse mot professionen och vi kommer att ta de tillfällen som ges att uppmärksamma vår profession.

Ett annat sätt att rikta ljus på professionen är den GRC konferens som vi årligen anordnar tillsammans med Compliance Forum och Swerma. Ett attraktivt och aktuellt konferensprogram kan stärka intresset och kunskapen om yrket.

Under 2023 har vi tagit fram ett dokument tillsammans med Isaca som riktar sig till styrelseledamöter och vad de behöver känna till om verksamhetens IT. Detta dokument kommer vi att använda för att etablera en starkare kontakt med styrelseorganisationer och vi kommer att ha en release med inbjudna gäster i slutet av januari.

2.1.2 Strategi -Rätt kompetenser söker sig till yrket

Detta är i praktiken en mycket svår strategi att arbeta och genomföra emot eftersom det inte direkt kan påverkas av oss, vem som söker sig till yrket. Strategin ligger också nära "Våra intressenter vet vad internrevisionen är och vilket värde internrevisionen tillför". Att IIA Sweden arbetar mot att nå studenter som har en lämplig utbildningsbakgrund är förstås ett sätt att nå rätt kategori och såsom nämnts ovan kommer vi därför att delta i någon universitetsrekryteringsdag. Under året kommer Föreningens Advocacykommitté att arbeta vidare med värva nya medlemmar.

2.2 Mål -Competent professionals

2.2.1 Strategi -Internrevisorer är professionella, kompetenta och värdeskapande

Detta är ett område som IIA Sweden av tradition lägger mycket arbete på det är en av våra huvuduppgifter, Det krävs god planering och kunskap för att erbjuda något till alla medlemmar och därför genomför vi årligen en medlemsenkät för att fånga upp behov och önskemål. Kompetensutvecklingskommittéen arbetar också löpande med att fånga upp olika signaler från medlemmarna. En särskild utmaning är att erbjuda kompetensutveckling till de internrevisorer som är mycket erfarna. I syfte att underlätta våra medlemmars kompetensutvecklingsplanering kommer huvuddelen av våra utbildningar som kommer att ges under året publiceras före årsskiftet i likhet med tidigare år. Tanken är att ett antal utbildningar ska ges varje termin som ett basutbud. Därefter kompletterar vi med kortare utbildningar som kan variera år från år. Under året kommer vi att fokusera på att erbjuda olika slags kurser och seminarier för att presentera de nya standarderna. Här är det centralt att vi förmår att stödja våra medlemmar på ett sådant sätt att de snabbt tar till sig standarderna och börjar att implementera de förändringar som behövs. Utöver detta tillkommer aktuella seminarier och de nätverksträffar som anordnas av våra åtta nätverk.

Det pågår ett arbete globalt med att se över och förändra Cia-certifieringen och vi kommer att delta i detta arbete och följa utvecklingen.

Professionsutvecklingskommittéen och Kompetensutvecklingskommittéen har i uppdrag att omvärldsbevaka för att identifiera intressanta och relevanta områden och teman för seminarier. Detta är särskilt viktigt i det föränderliga omvärldsläget och de risker som finns i de organisationer vi verkar inom.

GRC-Conference är ett viktigt arrangemang både för IIA Sweden och medlemmarna. Årets variant blir ett helt och hållet fysiskt arrangemang, bestående av en GRC-dag och en workshop-dag. Tre teman kommer att vara ledande för konferensen

- Hot topics inom GRC
- Ledarskap & Kommunikation
- Hållbarhet (inkl ESG) & Etik.

2.3 Mål Sustainable global value

2.3.1 Vi bedriver en effektiv verksamhet

IIA Sweden är en medlemsorganisation och det är viktigt att medlemmarna känner att de får ut det värde de önskar av sitt medlemskap. En viktig del i detta är att synliggöra och engagera medlemmar i det ideella arbete som bedrivs i kommittéer och nätverk. Vi önskar fler medlemmar som engagerar sig och detta är något som vi arbetar aktivt med. Vi kan synliggöra detta på hemsida, nyhetsbrev, LinkedIn och årsmöte.

En väsentlig del i IIA Swedens verksamhet är samarbete med olika organisationer. Vi deltar även i nordiska och europeiska samarbeten både vad gäller utbildningar och arbetsgrupper. Vi har inlett ett närmare utbyte med Riksrevisionen och ESV.

Hemsidan är en central kanal för att nå våra medlemmar och innehållet kommer att hållas aktuellt och uppdaterat.

Historiskt har det funnits ett stort beroende av intäkter från GRC-Conference. I viss mån har detta inte varit lika aktuellt under de senaste åren då vi har kunnat hitta fler mindre inkomstkällor. Denna inriktning kommer vi att fortsätta arbeta med. Det handlar bland annat om aktiv försäljning av jobbbannonser på hemsidan, att använda sponsorer i andra forum och att tillhandahålla skräddarsydda utbildningar till närbeliggande organisationer.

Vi kommer att utreda vilka digitaliseringsmöjligheter som finns, vilka investeringskostnader det kommer att innebära samt vilka alternativ som medför de förbättringar/effektiviseringar vi vill uppnå. Det är önskvärt att hitta en lösning att dela med något/några andra IIA institut i Europa.

Utifrån de resurser vi har gör vi på kansliet vårt bästa för att serva våra medlemmar så kompetent och snabbt som möjligt. Eftersom kansliet består av ett fåtal personer är det viktigt att vi arbetar för att minska de uppenbara riskerna som finns med personberoende.

2.4 Sammanställning av aktiviteter per strategi

Nedan sammanfattas det som har beskrivits ovan under avsnitt 2. Arbetsuppgifterna framgår av den detaljerade bilagan (bilaga 1). Antalet arbetsuppgifter per aktivitet redovisas i bilden nedan. Förutom de åtta aktiviteterna ingår ett antal arbetsuppgifter som är hänförliga till IIA Swedens interna administrativa arbete. Dessa har lagts som en punkt för att göra redovisningen komplett även om dessa inte utgör en av de 8 aktiviteterna.



3. Utvecklingsagenda

Styrelsen har kommit fram till fyra områden där IIA Sweden inom de kommande fem åren behöver göra förflyttningar för att målen ska kunna nås. Dessa områden är:

- Anpassa och använd teknikutvecklingen för att effektivisera administration och tillhandahållande av service till medlemmarna
- Tillgodose medlemmarnas behov av kompetensutveckling/certifieringar/certifikat
- Positionera oss som den naturliga GRC motparten/medparten
- Kommunicera effektivt med medlemmar och övriga intressenter.

Med tanke på att inriktningen för året kommer att vara att hålla nere verksamhetens kostnader kommer endast insatser riktade mot att förbättra kommunikationen att genomföras. Kansliets kommunikationskompetens ska förbättras och mer tid kommer att frigöras till aktiv kommunikation med medlemmarna.

4 KPI för 2024

Till varje strategi har ett tio KPI:er (Key Performance Indicators) formulerats som tydligt och specifikt ska mäta våra framsteg på vägen mot målen. Dessa är:

- Vi ska ha en stabil ekonomi och likviditeten ska uppgå till minst 2 mkr
- Vårt samarbete utökas med fler intressenter för varje år
- Antalet medlemmar ska öka i samma takt som det har utvecklats historiskt
- Medlemmarna ska vara nöjda (omdöme 7,5) med antalet tillhandahållna CPE poäng
- Medlemmarna ska vara nöjda (omdöme 7,5) med antalet nätverksträffar
- Helhetsomdömet från medlemmar vid deltagande i utbildning/seminarium ska vara 7,5

- Antalet betalande deltagare vid GRC Conference ska uppgå till minst 250 dag 1
- Medlemmarnas nöjdhet med kansliets service ska uppgå till omdöme 7,5
- Antalet certifierade ska öka i samma takt som det har utvecklats historiskt
- Medlemsnöjdhet med IIA Sweden utbud ska uppgå till omdöme 7,5.

Nedan visas sambandet mellan strategierna och KPI:erna



Dessa kommer att följas upp och rapporteras vid varje tertial.