



# Verksamhetsplan 2025

## 1. Inledning

Till grund för verksamhetsplanen ligger tidigare års verksamhetsplaner och uppföljning av dessa. Styrelsen genomförde i augusti en workshop där omvärldsanalys genomfördes, den tidigare SWOT-analysen och riskanalys uppdaterades. 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:

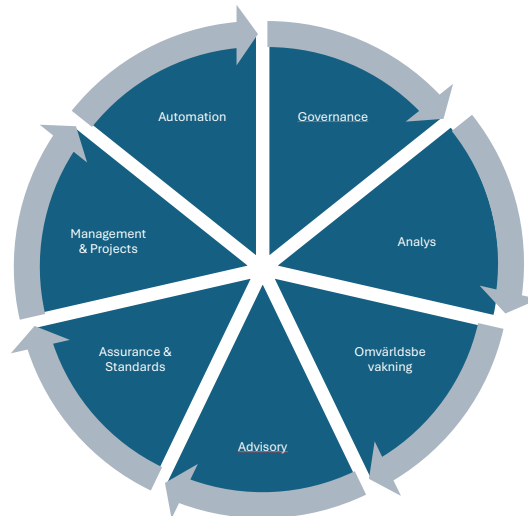
- GRC konferensen
- Marknadsföra certifieringarna
- Hitta nya sätt att serva medlemmarna
- Samarbeta med olika intresseorganisationer
- Erbjud kompetensutveckling till erfarna internrevisorer
- Erbjud utbildningar till nya internrevisorer
- Marknadsföra professionen och föreningen
- Förmedla värde till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

Nedan visas sambandet mellan strategier och aktiviteter.



## 2. Planering 2025

Utgångspunkten för planeringen togs fram av styrelsen i augusti 2024 och nedanstående bild visar de förmågor/kompetenser som en internrevisor behöver ha för att vara en professionell internrevisor.



Vår verksamhet syftar tillhanda kompetensutveckling och kunskap för att se till att våra medlemmar har möjlighet att besitta dessa kompetenser/förmågor.

För 2024 förväntade vi oss ett lägre resultat p g a en tuffare ekonomisk situation. Under 2024 ökade visserligen kostnaderna men p g a ökad aktivitet och intäkter slutade året med ett positivt resultat. Under 2024 hade vi fler medlemmar än under 2023, sponsors- och annonsintäkter ökade, vi hade flera externa kurser och gjorde fler kvalitetssäkringar. Vi förväntar oss dock att den åtstramning som vi trodde skulle komma under 2023 och 2024 kommer att inträffa under 2025 i stället.

I januari träder de nya globala standarderna i kraft. Detta kommer att få den enskilt största påverkan på vår verksamhet under 2025. Standarderna behöver kommuniceras till medlemmarna och vi kommer att behöva erbjuda ett varierat utbud av kompetensförsörjningsaktiviteter och kurser. Nya topical requirements, vilka är obligatoriska att följa, kommer att utarbetas och publiceras under året. Vi är ålagda av IIA Global att översätta dessa.

Vi kommer att fortsätta att utveckla samarbetet med de nordiska och europeiska IIA instituten, vad gäller kurser och webinarier.

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 sin kunskap och erfarenhet till andra kollegor.

I denna verksamhetsplan görs en övergripande genomgång av planerade aktiviteter för 2025 för de fyra strategierna men det finns även planering på lite längre sikt, 2026-29 (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 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 fyra senaste åren delta vid något av universitetens rekryteringsdagar och aktivt promota att vi har gratis medlemskap för studenter. Vi tar då tillfället i akt att presentera möjligheten för studenter att delta i lotteri om biljetter till GRC-konferensen. Vi har en ambition att etablera en akademisk kommitté, vilket har varit mer komplicerat och arbetskrävande än planerat men förnyade kontakter kommer att tas under året.

Ett sätt att få inflytande är att lämna remissvar, vilket Professionsutvecklingskommittéen har ansvar för. De senaste åren har det dock inte inkommit några remisser på nationell nivå utan kommittéen har mest lämnat synpunkter på dokument från IIA Global.

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

Under 2025 kommer, som ovan nämnts, nya standarder träda i kraft. Detta tillfälle kan 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.

### 2.1.2 Strategi -Rätt kompetenser söker sig till yrket

Denna strategi är i praktiken mycket svår att arbeta mot och eftersom vi har svårt att direkt påverka vem som söker sig till yrket. Inte desto mindre är det avgörande otroligt väsentligt att rätt personer söker sig till professionen. Att IIA Sweden arbetar mot att nå studenter som har en lämplig utbildningsbakgrund är ett sätt att nå rätt kategori och såsom har nämnts ovan kommer vi därför att delta i någon universitetsrekryteringsdag.

## 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 och 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. Vi har beställt den röda boken och den kommer att delas ut gratis till varje medlem. Utöver detta tillkommer aktuella seminarier och de nätverksträffar som anordnas av våra åtta nätverk.

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 våra medlemmar 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 workshopdag. 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 skraddarsydda utbildningar till näralliggande organisationer.

Vi kommer under året att ansluta oss till en teknisk plattform med hemsida, bokningssystem och medlemshantering som har utvecklats av IIA Belgien. Plattformen kommer att användas av

flera institut i Europa. Avsikten är att effektivisera administration och uppnå stordriftsfördelar genom att flera institut använder samma plattform.

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. Under året kommer en extern konsult att anlitas som vikarie till VD.

## 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.

Inriktningen för året kommer att vara att prioritera första och andra punkten, då vi kommer att införa en ny teknisk plattform och fokusera på att tillhandahålla kompetensutveckling om de nya globala standarderna. mot att förbättra kommunikationen att genomföras.

## 4 KPI för 2025

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 genom att genomsnittslikviditeten ska uppgå till 1 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
- 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.