

Zmiany Regulaminu do zatwierdzenia przez Członków

Stan na dzień 20 października 2017 r.

Informacje ogólne:

1. Proponowane zmiany struktury Zarządzania IIA Global (The IIA / IIA) zostały przesłane do członków IIA za pomocą ankiety online na przełomie września i października 2017 r. i zmiany te zostały zatwierdzone. Proponowane zmiany w Regulaminie Wewnętrznym IIA (Regulaminie) są zgodne z zatwierdzoną strukturą zarządzania i w 2017 roku zostały zarekomendowane przez Radę Dyrektorów IIA do zatwierdzenia przez Członków.
2. Zaproponowany Regulamin, jeżeli zostanie zatwierdzony, wejdzie w życie wraz z wyborem Globalnej Rady (Global Board) w lipcu 2019 roku. Niemniej jednak niektóre postanowienia i procedury zaczną obowiązywać przed wspomnianą datą aby przejście na nową strukturę było bardziej efektywne.
3. Aby ujednolicić terminologię stosowaną przez IIA, poniższe zmiany zostały wprowadzone w całym dokumencie i nie są zaznaczone jako zmiany:
 - a. Wszystkie odniesienia do Instytutu (The Institute), oznaczające Instytut Audytorów Wewnętrznych (The Institute of Internal Auditors, Inc.) zostały zamienione na The IIA (IIA).
 - b. Wszystkie odniesienia do Rady Dyrektorów (Board of Directors) lub Rady (the Board) w znaczeniu Rady Dyrektorów zostały zmienione na Globalną Radę (Global Board).
 - c. Wszystkie odniesienia do Rady Ameryki Północnej (North American Board) zostały zmienione na NA Board.
 - d. Odniesienia do Prezydenta (President) oraz Dyrektora Generalnego (Chief Executive Officer – CEO) zostały zmienione na Dyrektora Generalnego (CEO).
 - e. Odniesienia do Globalnego Kolegium (Global Council) zostały zmienione na Globalne Zgromadzenie (Global Assembly).
 - f. Numery sekcji oraz referencje zostaną uaktualnione aby odpowiadać proponowanym zmianom.

Podczas gdy Regulamin daje Członkom zapewnienie dotyczące głównych zasad prowadzenia biznesu, kwestie proceduralne zostały przeniesione na Globalną Radę, która jest wybierana przez Członków.

Artykuł / nr sekcji	Proponowane zmiany	Komentarze / Wyjaśnienia
Uwaga: nowe słownictwo użyte w Regulaminie jest zaznaczone na żółto . Usunięte słownictwo jest przekreślone .		
I	Nazwa i adres	
I.3	Sekcja 3. Adres . Adres głównego biura IIA to Altamonte Springs Lake Mary, Floryda . Główna siedziba może być od czasu do czasu zmieniana decyzją Globalnej Rady IIA.	Informacja: Główna siedziba IIA została niedawno przeniesiona do Lake Mary, Floryda, Stany Zjednoczone
III	Członkostwo	
III.1	Sekcja 1. Członkostwo . Członkowie IIA to: 1) Członkowie którzy mogą przystąpić bezpośrednio do IIA oraz 2) Członkowie, którzy mogą przystąpić poprzez oddziały / lokalne Instytuty poza Ameryką Północną. które to Instytuty powinny raportować takie członkostwo oraz przekazywać opłaty członkowskie w imieniu członków. Rada zdefiniuje, jeżeli będzie to konieczne, inne rodzaje członkostwa w IIA.	Członkostwo osób spoza Ameryki Północnej jest określone w Umowie Ramowej o Współpracy (Master Relationship Agreement)
III.2	Sekcja 2. Członkostwo w Ameryce Północnej . Rada amerykańskiej Północnej (NA Board) będzie nadzorowała działania członków w Ameryce Północnej oraz odpowiadała za nie, zgodnie z zapisem w Artykule VIII. Oddziały spoza Ameryki Północnej, takie jak filie czy Instytuty , będą miały takie prawa i obowiązki jak opisane w umowach z IIA oraz w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual).	Doprecyzowane zgodnie z obecnym modelem oddziałów / Instytutów lokalnych
III.4	Sekcja 4. Przywileje Członków . Działanie jako osoba funkcyjna lub dyrektor IIA będzie ograniczone do osób, które są uprawnione do głosowania, zgodnie z Artykułem XI niniejszego Regulaminu oraz posiadają Certyfikat Audytora Wewnętrznego CIA (lub jego odpowiednik uznany przez Radę ds. Certyfikatów Zawodowych – Professional Certification Board). Jeżeli będzie to zgodne z Regulaminem oddziałów IIA, członkowie posiadający wszystkie rodzaje członkostwa mogą głosować w sprawach lokalnej działalności oddziału oraz sprawować funkcje w tym oddziale.	Wymagania dotyczące CIA są zawarte w Artykule IV.

Zmiany Regulaminu do zatwierdzenia przez Członków

Stan na dzień 20 października 2017 r.

Artykuł / nr sekcji	Proponowane zmiany	Komentarze / Wyjaśnienia
	Uwaga: nowe słownictwo użyte w Regulaminie jest zaznaczone na żółto . Usunięte słownictwo jest przekreślone .	
III.5	Sekcja 5. Wygaśnięcie członkostwa. Jeżeli członek nie dokona wymaganej opłaty składki lub nie wypełni innych, spoczywających na nim obowiązków względem IIA, członkostwo w IIA zostanie zakończone. Członkowie przystępujący do IIA w oddziałach poza Ameryką Północną zostaną skreśleni z listy członków, jeżeli ich oddział nie dokona opłaty członkowskiej lub nie wypełni innych, spoczywających na nim obowiązków względem IIA.	Procedury zostaną przeniesione do Podręcznika dotyczącego Zasad Działania Rady (Board Policy Manual) zatwierdzonego przez Globalną Radę.
III.6	Proces radzenia sobie z oraz rozwiązywania skarg dotyczących etyki, włącznie z procesem odwołań, jest opisany w Dyrektywie Administracyjnej nr 5	Procedury zostaną przeniesione do Podręcznika dotyczącego Zasad Działania Rady (Board Policy Manual) zatwierdzonego przez Globalną Radę.
III.7	Sekcja 7. Przywrócenie (członkostwa, certyfikatu itp.). Osoba, której członkostwo, status certyfikatu IIA lub możliwość podejścia do egzaminu / otrzymania certyfikatu zostały zawieszone lub cofnięte, może zwrócić się o przywrócenie utraconego statusu do Komitetu Etyki i Odpowiedzialności Zawodowej. Komitet Etyki i Odpowiedzialności Zawodowej określi czy status zostanie przywrócony, i jeżeli tak, kiedy i jakie warunki, jeżeli będzie to wymagane, będą obowiązywały.	Procedury zostaną przeniesione do Podręcznika dotyczącego Zasad Działania Rady (Board Policy Manual) zatwierdzonego przez Globalną Radę.
IV	Globalna Rada	
IV.2.a	Globalna Rada będzie składała się z: Osób funkcyjnych jak określono w Artykule V, Sekcja I: • 2 poprzednich Przewodniczących Rady; • 10 Dyrektorów z Ameryki Północnej; • 10 Dyrektorów z Oddziałów spoza Ameryki Północnej, zgodnie z Artykułem IV, Sekcja 2.d.; • 6 Dyrektorów bez przypisanych obowiązków zgodnie z zaleceniem Rady Dyrektorów. • 4 osób funkcyjnych zgodnie z Artykułem V, Sekcja I; • 4 Dyrektorów z Ameryki Północnej; • 5 Dyrektorów z Oddziałów spoza Ameryki Północnej zgodnie z Artykułem IV, Sekcja 2.d.; • 2 Dyrektorów bez przypisanych obowiązków; • 1 Dyrektor Ex-officio który jest Przewodniczącym Komitetu Audytu; • 1 Dyrektor Ex-officio, który jest CEO IIA Global Dyrektorzy Ex-officio to 4 Dyrektorzy, którzy mogą głosować oraz piastują swoją funkcję na podstawie posiadanych umiejętności, i zostali mianowani lub wybrani na tę pozycję, co oznacza również miejsce w Globalnej Radzie.	Globalna Rada zostanie zmniejszona z 38 do 17 członków aby zwiększyć odpowiedzialność i usprawnić proces decyzyjny.
Nowy	Certyfikacja. Co najmniej 12 Dyrektorów w Globalnej Radzie, oprócz CEO, musi posiadać certyfikat CIA.	75 procent członków Globalnej Rady musi posiadać Certyfikaty CIA, potencjalnie pozwoli to aby miejsce w Radzie otrzymały również osoby nie będące audytorami lub inni eksperci.

Zmiany Regulaminu do zatwierdzenia przez Członków Stan na dzień 20 października 2017 r.

IV.2.b	<i>Członkowie a Ameryki Północnej będą zawsze stanowić 40% wszystkich członków Rady, lub 16 Dyrektorów, nie wliczając Prezydenta IIA.</i> <i>Globalna rada będzie się zawsze składała z nie mniej niż 6 (sześciu) członków spoza Ameryki Północnej oraz 6 (sześciu) członków z Ameryki Północnej, nie wliczając CEO.</i>	Zmiany te zapewniają różnorodność w składzie Rady.
IV.2.d	<i>Oddziały, z których pochodzą Dyrektorzy nominowani do Rady, zostaną wybrane w procesie określonym w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual). Aby Dyrektor został nominowany lub pozostał w Radzie, oddziały, które Dyrektorzy reprezentują, muszą mieć uregulowane bieżące zobowiązania finansowe i raportowe względem IIA.</i> <i>Wybranych zostanie co najmniej 5 Dyrektorów z 10 największych oddziałów / Instytutów Lokalnych, zgodnie z zaleceniami Globalnej Rady oraz zapisami w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual).</i>	Ze względu na mniejszą Radę tylko 5 z 10 największych Instytutów będzie miało zagwarantowane miejsca, a ich wyboru dokona Globalny Komitet ds. Nominacji (Global Nominating Committee).
IV.4	Sekcja 4. Quorum. <i>Podczas spotkań Globalnej Rady, 26 członków 12 członków tworzy quorum. Jakakolwiek decyzja podjęta w obecności dwóch trzecich (2/3) Dyrektorów lub uczestników posiedzenia, zgodnie z zapisami w Sekcji 3, obecnych na spotkaniu gdzie obecne jest quorum będzie decyzją wiążącą Globalnej Rady chyba, że prawnie lub zgodnie z niniejszym Regulaminem, wymagana jest większa liczba.</i>	Zmiana odzwierciedla mniejszą Radę, jednak w dalszym ciągu wymagane będzie 2/3 członków Rady aby zebrać quorum.
IV.5	Sekcja 5. Głosowanie Specjalne. <i>Przewodniczący Rady może ogłosić specjalne głosowanie lub wydać postanowienie pocztą lub elektronicznie (mailem), o ile każdy członek Rady odpowie i zgłaszuje. Głosowanie musi być jednomyślne. Jakiegokolwiek działania, które mają miejsce podczas spotkania Globalnej Rady, mogą mieć zastosowanie przy pomocy urządzenia elektronicznego, jeżeli każdy członek Globalnej Rady odpowie i zgłaszuje. Głosowanie musi być jednomyślne.</i>	Informacja: Aktualizacja w celu doprecyzowania zapisów.
IV.7	Sekcja 7-8. Wynagrodzenie. <i>Członkowie Rady Dyrektorów Instytutu nie będą otrzymywali wynagrodzenia za swoją pracę. Dyrektorzy, którzy nie byli członkami IIA przed rozpoczęciem swojej pracy, mogą otrzymać uzasadnione wynagrodzenie za swoją pracę, ustalone, od czasu do czasu, przez Globalną Radę. Niemniej jednak Wszyscy Dyrektorzy mogą otrzymać zwrot kosztów, w granicach rozsądku, poniesionych w związku z wykonywanymi obowiązkami dyrektorskimi.</i>	W wyjątkowych sytuacjach do Rady może zostać dodany specjalny konsultant zatwierdzony przez Radę. Wszyscy członkowie Rady będą członkami IIA przez okres trwania ich kadencji.
V	Osoby funkcyjne	
V.1	Sekcja 1. Postanowienia ogólne. Osobami funkcyjnymi są Przewodniczący Rady, Starszy Wiceprzewodniczący Rady oraz ilość Wiceprzewodniczących Rady określona przez Radę Dyrektorów. Sekcja 1. Osoby funkcyjne. <i>Osobami funkcyjnymi są Przewodniczący, Starszy Wiceprzewodniczący, bezpośredni byli Przewodniczący oraz Wiceprzewodniczący ds. Finansowych. Żadna z osób nie może sprawować więcej niż jednej funkcji w tym samym czasie. Osoby funkcyjne nie będą sprawowały więcej niż jednej funkcji w tym samym czasie.</i> <i>Osoby funkcyjne będą wybierane na jednoroczne kadencje. Wszystkie osoby funkcyjne muszą posiadać Certyfikat CIA.</i>	Ilość osób funkcyjnych została zmniejszona w związku ze zmniejszeniem ilości członków Rady. Ponieważ maksymalnie 4 osoby wybrane do Rady mogą nie posiadać certyfikatu CIA, wszystkie osoby funkcyjne muszą posiadać certyfikaty CIA.

Zmiany Regulaminu do zatwierdzenia przez Członków

Stan na dzień 20 października 2017 r.

V.2	<i>Sekcja 2. Przewodniczący Globalnej Rady. Przewodniczący Globalnej Rady przewodniczy wszystkim spotkaniom Globalnej Rady oraz wykonuje inne zadania zgodnie z zasadami działania Globalnej Rady, jest wybranym przewodniczącym IIA oraz, jeżeli jest obecny, powinien przewodniczyć wszystkim spotkaniom IIA, Globalnej Rady oraz Komitetu Nadzoru (Supervisory Committee), jest członkiem ex-officio, z prawem do głosowania, pozostałych komitetów z wyjątkiem Komitetu Audytu (Audit Committee) oraz Rady Ameryki Północnej, oraz będzie miał takie obowiązki i uprawnienia jakie określi Globalna Rada oraz jak zapisano w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual).</i>	Obowiązki zostaną opisane w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual).
V.3	<i>Sekcja 3. Starszy Wiceprzewodniczący Rady. Starszy Wiceprzewodniczący Rady będzie wykonywał swoje obowiązki jako Przewodniczący Rady w wypadku nieobecności lub niedyspozycji Przewodniczącego. Starszy Wiceprzewodniczący Rady powinien, w momencie zakończenia kadencji przez Przewodniczącego lub wakatu na stanowisku Przewodniczącego, obejmować stanowisko Przewodniczącego. Pod warunkiem pozostania aktywnym członkiem, Starszy Wiceprzewodniczący powinien mieć takie same uprawnienia i obowiązki jak określone przez Radę Dyrektorów i opisane w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual). Starszy Wiceprzewodniczący Globalnej Rady będzie następcą zastąpi Przewodniczącego gdy zakończy się jego kadencja. Starszy Wiceprzewodniczący będzie pełnił obowiązki Przewodniczącego w przypadku nieobecności Przewodniczącego oraz działał zgodnie z określonymi przez Globalną Radę i opisane w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual).</i>	Możliwości zostaną opisane w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual).
V.4	<i>Inne osoby funkcyjne: Każdy Wiceprzewodniczący Rady powinien mieć takie obowiązki i uprawnienia jakie zostaną określone przez Radę Dyrektorów i opisane w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual).</i>	Będzie tylko jeden Wiceprzewodniczący – jak zapisane w sekcji poniżej.
Nowe	<i>Sekcja 4. Wiceprzewodniczący ds. Finansowych. Wiceprzewodniczący ds. Finansowych będzie miał takie uprawnienia i obowiązki jakie zostaną określone przez Globalną Radę oraz opisane w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual).</i>	Identyfikacja nowej roli Wiceprzewodniczącego.
Nowe	Section 5. Immediate Past Chairman. The Immediate Past Chairman shall have such duties and powers as may be prescribed by the Global Board and as stated in the Board Policy Manual. <i>Sekcja 5. Bezpośredni Poprzedni Przewodniczący. Bezpośredni Poprzedni Przewodniczący będzie miał takie uprawnienia i obowiązki jakie zostaną określone przez Globalną Radę oraz opisane w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual).</i>	Opis dodano aby określić rolę Bezpośredniego Poprzedniego Przewodniczącego jako osobę funkcyjną.
V.5	<i>Sekcja 5. Wybrane osoby funkcyjne są członkami Rady Dyrektorów.</i>	Opisane w Sekcji 5.1
V.7	Dyrektor Zarządzający (CEO): Dyrektor Zarządzający (CEO) będzie otrzymywał wynagrodzenie w ramach pełnienia obowiązków dyrektora administracyjnego IIA. CEO będzie odpowiedzialny za działanie IIA w ramach określonych przez Regulamin oraz zasady, programy i budżety zatwierdzone przez Globalną Radę. CEO będzie działał jako członek ex-officio Rady Dyrektorów. Warunki oraz okres zatrudnienia CEO będzie określony przez Komitet Wykonawczy (Executive Committee) , reprezentujący Globalną Radę, Globalną Radę a CEO będzie odpowiadał przed Komitetem Wykonawczym (Executive Committee) , Globalną Radą. CEO będzie działał na zlecenie Komitetu Wykonawczego Rady Dyrektorów (Executive Committee of the Board of Directors) Globalnej Rady .	Wyjaśnienia zależności pomiędzy CEO i Globalną Radą.

Zmiany Regulaminu do zatwierdzenia przez Członków
Stan na dzień 20 października 2017 r.

	Globalna Rada może delegować obowiązki nadzoru nad działaniami CEO do Komitetu Nadzorującego (Supervisory Committee).	
VII	Rada Ameryki Północnej NA Board	
VII.1	Sekcja 1. NA Board. Rada Ameryki Północnej NA Board jest komitetem korporacji, który jest powołany do nadzorowania programów, usług oraz budżetów dotyczących członków i oddziałów w Ameryce Północnej. Członkowie z Ameryki Północnej to osoby, które płacą składki bezpośrednio do IIA. Filie w Ameryce Północnej takie jak oddziały to te, których członkowie płacą składki bezpośrednio do IIA lub mogą być wyznaczone do pełnienia takiej roli przez Globalną Radę.	Dodano tytuł Sekcji.
VII.3	Sekcja 3. Odpowiedzialność. NA Board odpowiada przed Globalną Radą oraz ma takie uprawnienia i obowiązki jako określone przez Global lub jak opisane w Regulaminie.	Dodano tytuł Sekcji.
VII.4 i VII.5	Sekcja 4. Obowiązki i Odpowiedzialność. (a) NA Board będzie autoryzowało następujące transakcje, pod warunkiem zatwierdzenia przez Globalną Radę: • Część budżetu IIA dla Ameryki Północnej; • Zatwierdzenie zmian składek członkowskich dla członków z Ameryki Północnej; • Finansowanie dużych projektów i głównych programów przeznaczonych głównie do działania na terenie Ameryki Północnej; • Sprzedaż, dysponowanie lub nabywanie mienia (nieruchomości i mienia osobistego) znajdującego się w Ameryce Północnej, przez IIA lub każdą jednostkę zależną IIA; • Częściowa lub całościowa likwidacja portfela inwestycji; • Przejęcie, fuzja, dysponowanie lub licencjonowanie głównych programów IIA w Ameryce Północnej; • Wchodzenie w fuzje, działalność joint venture, partnerstwa lub inne strategiczne sojusze w Ameryce Północnej; (b) NA Board będzie miało ostateczny wgląd i zwierzchnictwo nad: następującymi transakcjami: • Zmianami w strukturze organizacyjnej wolontariuszy obsługujących członków w Ameryce Północnej. oraz rekomendowaniem do Globalnego Komitetu Nominacyjnego kandydatów na stanowiska 10 Dyrektorów z Ameryki Północnej. • Powoływanie podkomitetów na potrzeby sprostania potrzebom członków z Ameryki Północnej.	Uaktualniono względem nowego modelu zarządzania.
VII.6	Sekcja 5. Zasady. NA Board może, w celu zarządzania i na użytek własny, przyjąć zasady, które nie będą niezgodne z niniejszym Regulaminem lub z zasadami i wskazówkami przyjętymi przez Globalną Radę. ma takie obowiązki jakie mogą być opisane w tym Regulaminie lub jak opisane w jej karcie.	Informacja: Aktualizacja w celu doprecyzowania zapisów.
VIII	Składki od Instytutów oraz Opłaty, Oceny	Informacja: Poprawiono tytuł Artykułu
IX	Globalne Kolegium Globalne Zgromadzenie	Nowy tytuł artykułu zgodnie z nowym modelem zarządzania
IX.1	Sekcja 1. Globalne Kolegium powinno być powołane zgodnie z zasadami Rady Dyrektorów i powinno dawać swój wkład w strategiczne kierowanie Instytutem oraz mieć inne obowiązki zgodnie z zapisami w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual). Sekcja 1. Globalne Zgromadzenie. Globalne Zgromadzenie umożliwi zrzeszonym Instytutom możliwość zabrania głosu w Globalnej Radzie, dotyczący kierunków strategicznych dla zawodu jak również głównych inicjatyw, priorytetów i działań IIA.	Globalne Kolegium zostanie zastąpione przez Globalne Zgromadzenie (GZ) a co za tym idzie GZ będzie miało większe obowiązki zgodnie z ustalonymi przez radę Dyrektorów.

Zmiany Regulaminu do zatwierdzenia przez Członków

Stan na dzień 20 października 2017 r.

IX.3	Spotkania. Globalne Zgromadzenie będzie się zbierało w takich terminach jakie zostaną określone przez Globalną Radę. Zrzeszone Instytuty zostaną poinformowane co najmniej 120 dni przed planowanym spotkaniem Globalnego Zgromadzenia.	Potencjalne zwiększenie ilości spotkań i telekonferencji może spowodować zmniejszenie czasu na faktyczne zarządzanie.
X	Inne Komitety Władze	
X.1	Sekcja 1. Komitety. Należy powołać następujące komitety: (a) Komitet Nadzorujący (b) Komitet Audytu (c) Globalny Komitet Nominacyjny. Każdy komitet powinien utworzyć swoją kartę działań (charter) określającą role i obowiązki komitetu. Karta działań zostanie zatwierdzona przez Globalną Radę. a. Komitety Wykonawczy (Executive Committee) składający się z Przewodniczącego Rady, Starszego Wiceprzewodniczącego Rady, Wiceprzewodniczącego Rady, Sekretarza, Skarbnika, dwóch bezpośrednich poprzednich Przewodniczących Rady oraz innych członków wskazanych przez Radę Dyrektorów wybranych spośród Rady. Komitet Wykonawczy działający w imieniu Rady Dyrektorów będzie stale nadzorował działalność Instytutu aby upewnić się, że zasady, programy oraz inne działania zatwierdzone przez członków Rady są właściwie wykonywane; rozpatrywał wszelkie skargi i działał adekwatnie do wytycznych kierownictwa Instytutu; działał w imieniu Rady pomiędzy posiedzeniami, w związku z czym w przypadku spraw uznanych przez Przewodniczącego za wymagające natychmiastowego działania, przejmie te sprawy zgodnie z zasadami określonymi przez Radę; oraz działa w imieniu Rady w innych kwestiach delegowanych na ten komitet przez Radę. Komitet Wykonawczy powinien spotykać się co roku raz na kwartał, w takim terminie i miejscu aby możliwe były wybory i osobiste spotkania, lub w inny sposób i w innym terminie na wezwanie Przewodniczącego Rady lub na wezwanie czterech członków Komitetu. Komitet, podczas kolejnego spotkania, składa Radzie raport dotyczący wszelkich działań podjętych od ostatniego spotkania Rady. Sekcja 2. Komitet Nadzorujący. Komitet Nadzorujący powinien składać się z co najmniej Przewodniczącego Rady, Starszego Wiceprzewodniczącego, Bezpośredniego Poprzedniego Przewodniczącego, Wiceprzewodniczącego ds. Finansów, Przewodniczącego Rady Ameryki Północnej (NA Board) oraz Głównego Dyrektora. Wszyscy członkowie Komitetu Nadzorującego muszą posiadać certyfikaty Certyfikowanego Audytora Wewnętrznego CIA (Certified Internal Auditor). Komitet Nadzorujący powinien mieć uprawnienia aby móc podejmować decyzje za Globalną Radę, jeżeli zaistnieje taka sytuacja i będzie to wymagane, pomiędzy spotkaniami Globalnej Rady, o ile działania te nie są sprzeczne z Regulaminem lub Podręcznikiem dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual). Komitet Nadzorujący będzie miał następujące obowiązki i będzie odpowiedzialny za: (a) służyć jako doradca dla CEO, dawać wsparcie w kwestii pojawiających się spraw i inicjatyw potrzebujących szybkiej reakcji; (b) wykonywać zadania związane z wynagrodzeniami, włącznie ze sprawdzaniem działań CEO, ustalania wynagrodzenia dla CEO oraz monitorowanie spraw związanych z wynagrodzeniem pracowników, oraz (c) ogólnie, wykonywać wszystkie zadania, które mogą być przydzielone Komitetowi przez Globalną Radę. Sekcja 3. Komitet Audytu Komitet Audytu, wybrany przez Radę Dyrektorów, składa się z co najmniej trzech łącznie nie więcej niż pięciu członków Rady.	Zmiany odzwierciedlają proponowaną strukturę zarządzania. Jest to nowo powołany komitet Globalnej Rady Obowiązki Komitetu Audytu nie zmieniają się w stosunku do nowego modelu

Zmiany Regulaminu do zatwierdzenia przez Członków Stan na dzień 20 października 2017 r.

	Globalna Rada powinna wyznaczyć Komitet Audytu, który powinien się składać co najmniej trzech ale nie więcej niż pięciu członków Globalnej Rady. Przewodniczący Komitetu Audytu powinien być wybrany do Globalnej Rady przez członków i w czasie piastowania tego stanowiska sprawować żadnej innej funkcji w IIA. Członkowie Komitetu Audytu, podczas sprawowania swoich funkcji w Komitecie, nie mogą działać dalej jako osoby funkcyjne, przewodniczący komitetów lub pracownicy. Przewodniczący i członkowie Komitetu Audytu nie powinni być brani pod uwagę w wyborach na stanowiska przewodniczącego Rady, Starszego Wiceprzewodniczącego Rady, Wiceprzewodniczącego Rady, Sekretarza czy Skarbnika do Komitetu Nadzorującego przez okres jednego roku po zakończeniu kadencji w Komitecie Audytu. Poprzedni Przewodniczący Globalnej Rady nie może być brany pod uwagę jako członek Komitetu Audytu przez trzy lata po zakończeniu kadencji w Komitecie Nadzorującym. Inni Poprzednie osoby funkcyjne członkowie Komitetu Nadzorującego powinni być brani pod uwagę w wyborach do Komitetu Audytu przez okres trzech lat jednego roku po ustaniu ich kadencji w Komitecie Wykonawczym Nadzorującym. Komitet Audytu będzie odpowiedzialny za wypełnianie wszystkich obowiązków zwykle przypisanych do Komitetu Audytu w związku z działaniami globalnymi oraz w Ameryce Północnej, oraz za pozostałe działania zgodnie z opisem w karcie komitetu. Komitet Audytu będzie wykonywał następujące obowiązki i była odpowiedzialny za: Komitet Audytu będzie odpowiedzialny za: (a) coroczne utrzymanie lub zatrudnienie niezależnego audytora, którego zatwierdza Globalna Rada, oraz (b) pozostałe działania określone w karcie Komitetu Audytu. Sekcja 4. Globalny Komitet Nominacyjny. e. Globalny Komitet Nominacyjny jest wybierany przez Radę Dyrektorów i powinien składać się z trzech członków z Ameryki Północnej, trzech członków spoza Ameryki Północnej, Przewodniczącego Rady oraz bezpośredniego poprzedniego Przewodniczącego Rady. Globalna Rada wyznaczy Globalny Komitet Nominacyjny zgodnie z zasadami określonymi przez Globalną Radę oraz zgodnie z zapisami w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual). 1) Komitet Nominacyjny przygotowuje listę nominowanych do wyborów na stanowiska dyrektorów oraz osób funkcyjnych oraz przekazać wspomnianą listę Sekretarzowi w czasie wystarczającym na przekazanie członkom Instytutu informacji na co najmniej 120 dni przed datą dorocznego lub nadzwyczajnego spotkania. 2) Komitet Nominacyjny wybierze osoby funkcyjne oraz Dyrektorów ds. Instytutów. Nominowani do 10 instytutów IIA zostaną przedstawieni Komitetowi Nominacyjnemu przez te Instytuty zgodnie z zapisami w Artykule IV Sekcja 2d. Osoby nominowane do Instytutów w Ameryce Północnej będą przedstawione Komitetowi Nominacyjnemu przez Komitet Ameryki Północnej. Globalny Komitet Nominacyjny będzie miał następujące obowiązki i będzie odpowiadał za: a) ustalenie procesu nominacyjnego oraz oceną kandydatów, oraz b) przygotowanie listy nominowanych dla wyborów na stanowiska dyrektorów oraz przekazanie listy do Instytutu IIA w czasie wystarczającym na przekazanie informacji członkom Instytutu IIA na 120 dni przed datą dorocznego lub nadzwyczajnego spotkania.	zarządzania. Zmiany przedstawione w tej Sekcji są zmianami dokonanymi zgodnie z innymi w niniejszym Regulaminie. Globalny Komitet Nominacyjny będzie działał solidniej i bardziej transparentnie aby zapewnić efektywne i zdywersyfikowane nominacje do Globalnej Rady.
X.2, X.3, i	Sekcja 2. Komitet Techniczny i Komitety Specjalne. Zostaną powołane takie komitety techniczne i specjalne, które mogą być autoryzowane i kierowane przez Radę lub przez członków podczas zwykłych lub nadzwyczajnych spotkań zatwierdzonych przez	Zmiany te dają Globalnej Radzie większe możliwości do powoływania

**Zmiany Regulaminu do zatwierdzenia przez Członków
Stan na dzień 20 października 2017 r.**

X.4	Radę. Sekcja 3. Powołanie do Komitetu Technicznego i Komitetu Specjalnego. Członkostwo w tych komitetach ma odbywać się poprzez powołanie przez Przewodniczącego Rady, przez Radę lub przez członków jak określone w postanowieniach autoryzujących pracę i kierowanie takimi komitetami. Sekcja 4. Obowiązki Komitetów. Komitety będą miały takie obowiązki i posiadały takie uprawnienia jakie mogą zostać opisane przez Radę Dyrektorów oraz jak określono w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual). Sekcja 5. Inne Komitety. Globalna Rada jest uprawniona do powoływania i rozwiązywania komitetów, komitetów specjalnych, grup roboczych oraz od czasu do czasu komitetów okresowych jakie Globalna Rada będzie uważała za odpowiednie. Globalna Rada będzie miała uprawnienia do zatwierdzania karty komitetu oraz proponowanych od czasu do czasu przez komitet lub Globalną Radę zmian. Członkowie takich komitetów powinni zostać wyznaczeni powinni być to osoby wyznaczone przez Przewodniczącego Globalnej Rady, wybrane przez Globalną Radę lub wybrane przez członków, jak określone w postanowieniach autoryzujących pracę i kierowanie takimi komitetami	długoterminowych oraz tymczasowych komitetów w celu spełnienia strategicznych potrzeb IIA.
Nowa	Sekcja 6. Powołanie. Globalna Rada jest uprawniona do powołania Prezydenta, który może również pełnić role CEO. Prezydent może otrzymywać wynagrodzenie i powinien mieć takie obowiązki i uprawnienia jak określone przez Globalną Radę oraz jak zostały opisane w Podręczniku dotyczącym Zasad Działania Rady (Board Policy Manual).	Użyte słownictwo pozwala Globalnej Radzie na rozdzielenie obowiązków Prezydenta i CEO jeżeli takie będą wymogi w przyszłości.