

---

# Agenda ALV–NOREA, 13 december 2018

1. Opening en mededelingen
2. Verslag vorige vergaderingen (7 juni 2018 en 14 november 2018)
3. Voorstel tot wijziging van de Statuten
4. Voorstel tot wijziging van de Richtlijn Permanente Educatie
5. Presentatie van de (jaar)plannen van Kennis- en Werkgroepen
6. Begroting en contributievoorstel 2019
7. Voordracht kandidaatstelling Raad van Beroep: door het bestuur wordt dhr. A.J.M. Kerkvliet RE RA voorgedragen als uitbreiding op het huidige aantal leden
8. Voorstel tot herbenoeming van de bestuursleden Winfried Nanninga en Marc Welters, wegens het rooster van aftreden
9. Rondvraag en sluiting

---




## 2 Verslag vorige vergaderingen

1. 7 juni 2018
2. 14 november 2018

---

# 3 Statutenwijziging

## Uitgangspunten:

-  Afschaffen onderscheid 'actieve / niet actieve leden'.
-  Definitie RE's als 'werkzaam op het brede terrein van IT-Governance, -Risk, -Compliance en/of -Audit'
-  Formaliseren status 'gepensioneerde leden' (ontbrak tot dusver in de statuten, terwijl wel als afzonderlijke contributiecategorie aangemerkt)

---

# 3 Statutenwijziging

## Wijziging artikel 6:

De Orde onderscheidt gewone leden, ereleden, aspirant-leden, geassocieerde leden en **gepensioneerde leden**. Een lid kan slechts tot één van deze categorieën behoren.

## Wijziging artikel 9:

Waar in deze statuten wordt gesproken van lid of leden zijn daaronder zowel de gewone leden, de ereleden en de **gepensioneerde leden** als de aspirant-leden en de geassocieerde leden begrepen, tenzij het tegendeel uitdrukkelijk blijkt.

---

# 3 Statutenwijziging

## Wijziging artikel 10:







Register EDP-auditors worden geacht op te treden als EDP-auditor wanneer zij op grond van een onderzoek met betrekking tot de situatie ten aanzien van de informatietechnologie in een organisatie een oordeel of advies geven. Wanneer Register EDP-auditors niet meer optreden als EDP-auditor kunnen zij daarvan kennis geven aan het Bestuur, dat daarvan een aantekening doet maken in het Register, genoemd in artikel 9 lid 1, welke status wordt aangeduid als 'niet-actief'. Leden die niet voldoen aan hun verplichtingen met betrekking tot de Permanente Educatie, zoals vastgelegd in de betreffende richtlijn, moeten de status "niet-actief" aanvragen. De status "niet-actief" impliceert dat de betrokkene niet meer mag optreden als EDP-auditor.

Register EDP-auditors worden geacht EDP-auditor te zijn, wanneer zij werkzaamheden verrichten op het brede terrein van IT-Governance, -Risk, -Compliance en/of -Audit.

## Wijziging artikel 11:

3. Uitsluitend de gewone leden, **gepensioneerde leden** en ereleden komt stemrecht toe in de Algemene Vergadering.

# 3 Gevolgen statutenwijziging:

-  Aanpassing formulering artikel 1.1 Reglement Kwaliteitsonderzoek NOREA (RKON): ‘dit reglement is van toepassing op leden van NOREA **die optreden als** IT-auditor overeenkomstig artikel 10 van de statuten’ wordt gewijzigd in: ‘Dit reglement is van toepassing op leden van de NOREA, **overeenkomstig** artikel 10 van de statuten.’
-  In Artikel 1.1 van het Reglement Kwaliteitsbeheersing NOREA (RKBN) en
-  Artikel 1 van de Richtlijn Opdrachtaanvaarding en
-  Artikel 1 van de Richtlijn documentatie, wordt de aanduiding ‘professionele diensten’ gehanteerd, wat in artikel 4 van de Richtlijn Opdrachtaanvaarding als volgt wordt gedefinieerd: ‘de werkzaamheden die de IT-auditor **uitvoert binnen een IT-auditorganisatie, waarvoor IT-audit deskundigheid en deskundigheid op aanverwante terreinen is vereist**’. Deze definitie zal worden gewijzigd in: ‘**de werkzaamheden die de IT-auditor verricht, waarvoor deskundigheid op het brede terrein van IT-Governance, –Risk, –Compliance en/of –Audit is vereist.**
-  De ‘Regeling Overstappers en Herintreders’ wordt aangepast omdat overstappen van ‘actief’ naar ‘niet-actief’ niet langer mogelijk is.
-  Een aangepaste Richtlijn Permanente Educatie is voorgesteld ter vaststelling in deze vergadering.

---

# 3 Stemmen statutenwijziging



Per acclamatie






Ophouden stemkaarten






Schriftelijke stemming

---

# 4 Wijziging Richtlijn Permanente Educatie

-  De wijziging in de statuten werkt door in de Richtlijn Permanente Educatie.
-  Aandachtsgebied C is aangepast;
-  Enkele bepalingen toegevoegd inzake:
  - Ontheffing in uitzonderingsgevallen;
  - Vrijstelling bedoeld voor gepensioneerden.

Stemmen over wijziging Richtlijn PE:




-  Per acclamatie
-  Ophouden stemkaarten
-  Schriftelijke stemming



---

# 5 Uitgangspunten strategie NOREA 2017–2020

## Doelstellingen strategienota

-  Meer bekendheid auditberoep, RE en zijn vakgebied
-  Voldoende groei en aanspreken nieuwe doelgroepen
-  **Bevorderen van kennisontwikkeling in overeenstemming met IT-trends en ontwikkelingen**

## Onderhanden:

- **Eénduidig beroepsprofiel en eindtermen RE-opleiding: nieuw beroepsprofiel en geactualiseerde eindtermen in november 2018 in concept opgesteld, in overleg met de erkende IT-audit opleidingen**
- **Kennisontwikkeling op basis van jaar- en productplannen van kennis- en werkgroepen: Aan-/uitbesteding van werkzaamheden i.v.m. vaktechnische productontwikkeling is voorzien in de begroting 2019**
- **Aanspreken nieuwe doelgroepen (bijv. HBO-studenten): nieuwe videoproductie voor dat doel is gemaakt en zal worden gebruikt voor presentaties op Fontys-, Avans-, Haagse Hogeschool, etc.**

# 5 Kennis- en Werkgroepen













---

## 5 Presentaties 'Pitch' (jaarplannen en speerpunten werk- en kennisgroepen):

- Sandeep Gangaram Panday (Kennisgroep Software Development)
- Kees Riemens (Kennisgroep Application System Auditing)
- Angelique Koopman (Werkgroep IT en Financial Audit)
- Nico Huizing (Kennisgroep ICT & Zorg)
- René Matthijsse (Kennisgroep Keteninformatiemanagement)
- Jan de Heer (Kennisgroep Privacy, ter vervanging van/in overleg met Jan Roodnat)
- Wouter-Bas van de Vegt (Kennisgroep Cybersecurity)
- Peter Buur (Kennisgroep Betalingsverkeer)
- René Ewals (Commissie Beroepsregels)
- Joep Janssen (Werkgroepen DigiD en ENSIA)
- Dwayne Valkenburg (Commissie YoungProfs)
- Mona de Boer (Kennisgroep Algorithm Assurance)
- Thomas Wijsman (Kennisgroep Innovatie en Redactiecommissie)




---

## 5 Jaarplanning activiteiten 2019

-  4 februari 2019, presentatie Volwassenheidsmodel Cybersecurity i.s.m. LIO–NBA in Het Oude Magazijn te Amersfoort
  -  7 februari 2019: Nieuwjaarsborrel en mini–symposium Youngprofs i.s.m. kennisgroepen bij NOREA/NBA te Amsterdam
  -  19 februari 2019: Round Table Kennisgroep Betalingsverkeer ‘Anti Money Laundering’ bij NOREA/NBA te Amsterdam
  -  11 april 2019: Risk–Symposium ISACA, IIA, NOREA, KNVI Amsterdam Arena
  -  16 mei 2019: Voorjaarssymposium NOREA, Gooiland Hilversum
  -  6 juni 2019: ALV en seminar voorjaar NOREA/NBA te Amsterdam
  -  19 september 2019: NOREA/ISACA IT–auditorsdag
  -  9 oktober 2018: Security–Congres (NOREA/ISACA en PvlB)
  -  12 december 2018: ALV en seminar najaar
-  **Daarnaast: diverse Round–tables en Regiobijeenkomsten (zie aankondiging via [REZINE](#))**
-





---

## 6 Ambities en argumenten i.v.m. voorstel contributieverhoging

-  IT staat in de picture (Blockchain, Agile DevOps, cloud, Cyber, robotics, etc). Tempo neemt steeds meer toe, dus als auditor moeten we minimaal bij blijven zo niet voorop lopen bij het ontwikkelen van zekerheid/assurance. Meer kennis vergaren op deze onderwerpen, meer publicaties/leading the debate. Het ontwikkelen van nieuwe (audit) standaarden.
-  IT meer op de bestuurstafel (corporate governance). Onderzoeken worden met meer interesse gelezen en dus zal de NOREA daarop moeten anticiperen. Van onderwerpen voor RE naar onderwerpen voor CXO-tafel.
-  Meer communicatie naar het maatschappelijk verkeer, organisaties en ondernemingen in NL. Meer promotiemateriaal en meer de publiciteit in zodat de NOREA zich ook extern profileert.
-  Meer vaktechniek binnen de NOREA om kennisgroepen, en uiteindelijk leden, te faciliteren
-  Webinars organiseren voor leden maar ook filmpjes van seminars en presentaties maken en beschikbaar stellen via de website van de NOREA.


---

## 6 Ambities en argumenten i.v.m. voorstel contributieverhoging





-  Meer samenwerking met andere organisaties (ISACA, IIA, ECP, PIVB, Overheid, EU, etc) en meer bijeenkomsten organiseren voor bredere doelgroepen dan enkel onze eigen leden.
  
-  Stijging juridische kosten (o.a. vanwege AVG).
  
-  Website(s) upgraden/vernieuwen tot 'state-of-art is'.
  
-  Activiteiten waarvan we weten dat ze in 2019 eraan komen, maar de kosten nog niet vast staan:
  - Functionaris Gegevensbeheer (10k);
  - Europese Richtlijn Cybersecurity & Assurance (75k);
  - Implementatie- en toetsingscriteria nieuw BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) (?k);
  - Seminar Volwassenheidsmodel Informatiebeveiliging met NBA LIO op 4 februari 2019 (10k).

---

## 6 Contributievoorstel 2019

 Eigen vermogen terugbrengen op hoger niveau. Afgelopen jaren meer kosten wegens o.a. achterstand wegwerken CKO. Vanaf 2019 CKO kostendekkend, maar eigen vermogen moet nog wel op peil gebracht worden. Daarnaast buffer voor onverwachte uitgaven. Streefgetal 500K (absolute ondergrens 250 K, half jaar verplichtingen NBA + buffer) voor financieel gezonde organisatie.

### Contributievoorstel 2019

-  € 440 voor 'gewone leden'
-  € 130 voor aspirant-leden
-  € 130 voor geassocieerde leden
-  € 100 voor gepensioneerde leden

## 6 Prognose jaarafsluiting 2018 en begroting 2019

<b>Baten</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
	<b>Jaarrekening</b>	<b>Begroting</b>	<b>Prognose realisatie</b>	<b>Begroting</b>
	€	€	€	€
<b>Contributies/entreegelden</b>	<b>714.711</b>	<b>712.646</b>	<b>712.597</b>	<b>803.980</b>
<b>Activiteiten en cursussen</b>	<b>75.154</b>	<b>72.000</b>	<b>40.000</b>	<b>60.000</b>
<b>Publicaties</b>	<b>235</b>	<b>250</b>	<b>200</b>	<b>250</b>
<b>Rente</b>	<b>812</b>	<b>1.000</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
<b>Overige baten</b>	<b>3.154</b>	<b>12.000</b>	<b>7.500</b>	<b>6.000</b>
<b>Kwaliteitsonderzoek</b>	<b>66.413</b>	<b>72.100</b>	<b>35.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Som der baten</b>	<b>860.496</b>	<b>869.996</b>	<b>795.797</b>	<b>920.730</b>









## 6 Prognose jaarafsluiting 2017 en begroting 2018

Lasten	Realisatie 2017	Begroting 2018	Prognose Jaarafsluiting 2018	Begroting 2019
Bestuur, commissies, werkgroepen	15.515	22.500	15.000	20.000
Bureau- en bedrijfskosten	489.235	490.000	491.518	468.500
Activiteiten en cursussen	70.752	75.000	60.000	60.000
Publicaties/kosten 'de IT- Auditor'	49.494	39.000	39.000	40.000
PR-kosten (+websites)	45.088	50.000	37.500	70.000
Vaktechnische ontwikkeling	65.082	100.000	100.000	100.000
Bijdragen IFAC/ECP.nl etc.	9.540	10.000	9.540	10.000
Advieskosten	8.695	10.000	27.500	25.000
Kwaliteitsonderzoek	118.735	72.100	45.000	50.000
Overige lasten		2.500	0	2.500
<b>Lustrumviering budget</b>	<b>25.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Dotatie voorziening debiteuren</b>	<b>10.000</b>			
<b>Som der lasten</b>	<b>907.136</b>	<b>876.100</b>	<b>830.058</b>	<b>851.000</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-46.667</b>	<b>-6.104</b>	<b>-34.261</b>	<b>69.730</b>
<b>Algemene Reserve</b>	<b>450.447</b>	<b>444.343</b>	<b>416.186</b>	<b>485.916</b>

---

## 6 Toelichting bij enkele aspecten van de prognose en begroting:

-  Hogere opbrengst contributies (803.980)
-  Verhoging van het budget voor PR-en profilering naar 70.000,-
-  Handhaving van het budget voor vaktechnische ontwikkeling (100.000,- t.b.v. aan-/uitbesteding projecten)
-  Kostendeckende exploitatie kwaliteitsonderzoek, zo nodig door aanpassing tarieven
-  Verhoging van budget voor advies- en juridische kosten (25.000,-) n.a.v. kostenontwikkeling 2018
  
-  Vaststelling begroting 2019 en contributie 2019.

---

# 7+8 Voorstel voordracht en herbenoeming

1. Voordracht kandidaatstelling Raad van Beroep: door het bestuur wordt dhr. A.J.M. Kerkvliet RE RA voorgedragen als uitbreiding op het huidige aantal leden
2. Voorstel tot herbenoeming van de bestuursleden Winfried Nanninga en Marc Welters, wegens het rooster van aftreden

---

# Bedankt

Voor meer informatie kun je contact opnemen met:

[ [norea-bureau](#) ]

[ [020-3010380](tel:020-3010380) ]

[ [norea@norea.nl](mailto:norea@norea.nl) ]

© NOREA

---

[13-12-2018]