

Notulen

betreft : Algemene Vergadering NOREA
Datum : Donderdag 13 december 2018

1. Opening en mededelingen

Voorzitter Jeroen Biekart opent de vergadering en heet de aanwezigen welkom en doet enkele mededelingen:

- de zojuist vertoonde videofilm is op initiatief van de Communicatiecommissie gemaakt ten behoeve van de voorlichting over het IT-auditberoep en de opleidingen aan nieuwe doelgroepen, zoals HBO-studenten en studenten van relevante master-studies;
- Met NBA is een verwerkersovereenkomst afgesloten in verband met de verwerking van persoonsgegevens die ten behoeve van de NOREA plaatsvindt. Daarnaast is NOREA nog in overleg over de wijze waarop de FG-functie ten behoeve van de NOREA ingevuld kan worden;
- NOREA wordt door Egon Berghout (hoogleraar Erasmus/ESAA) vertegenwoordigd in een EU-overleg over cloud security certification ter voorbereiding van een nieuwe richtlijn, waarbij discussie wordt gevoerd of accreditatie zal plaatsvinden op basis van ISO-standaarden (17065/17021) en/of de ISAE-standaarden (3000/3402). Deze laatste variant is mogelijk gunstiger vanuit het perspectief van de IT-auditors maar dit vergt wellicht extra inspanningen en budget ter voorlichting, promotie en/of lobbywerkzaamheden. Het bestuur zal zich hierover beraden en ook in overleg treden met de grotere auditfirma's eventuele co-funding te bespreken.
- Met de Rijksoverheid vindt overleg plaats over de implementatie- en toetsingscriteria voor de nieuwe Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), die in de plaats komt van de diverse baselines, die de diverse overheden (Rijk, Provincies, gemeenten en waterschappen) nu hanteren;
- DNB heeft een toetsingskader informatiebeveiliging met haar 54 CobIT/ IT-controls, waaraan 4 controls toegevoegd gaan worden (d.w.z. vulnerability management, employee awareness, lifecycle management en Testing/Red

teaming maar waarbij nu tevens is besloten om het hele toetsingskader te evalueren en herzien. In dat verband heeft ook een afvaardiging van het NOREA-bestuur input geleverd bij een hoorzitting over dat thema;

- Door de Ledengroep Interne en Overheidsaccountants (LIO) van NBA wordt in overleg met NOREA gewerkt aan een update van het Volwassenheidsmodel Cybersecurity. Dit zal begin februari 2014 worden gepresenteerd tijdens een symposiumprogramma in het Oude Magazijn te Amersfoort. Uiteraard zijn ook de NOREA-leden hierbij van harte welkom.

2. Verslag vorige vergaderingen (7 juni 2018 en 14 november 2018)

Secretaris Rocco Jacobs stelt de notulen van de vorige vergaderingen aan de orde.

Rob Bouman informeert naar de status van de aangekondigde Handreiking Gebruik making van werkzaamheden van 'andere deskundigen', omdat deze ook reeds in de vorige ALV is toegezegd. Deze handreiking, alsmede de handreiking over 'Onafhankelijkheid' zijn door de Commissie Beroepsregels nog niet ter review aan de Vaktechnische Commissie voorgelegd, dus wordt aangehouden. Daarnaast is het verslag van 14 november onjuist gedateerd, 2019 moet 2018 zijn. Met deze correctie wordt het verslag van beide vergaderingen vastgesteld.

3. Voorstel tot wijziging van de Statuten

De secretaris geeft een korte introductie op het voorliggende voorstel, dat ook reeds op 14 november aan de orde is gesteld. De status 'niet-actief' wordt afgeschaft, omdat het niet langer verdedigbaar is dat een groep leden de titel voert maar ten opzichte van andere leden is vrijgesteld van de PE-verplichting. Alle leden profiteren in gelijke mate van de meerwaarde van de titel maar dan moeten ook dezelfde lasten en lusten gelden. Daarom worden de volgende [aanpassingen](#) van de statuten voorgesteld:

- Afschaffing van de status 'niet-actief optredend als RE' en wijziging van de definitie 'optredend als RE' (artikel 10) in: ***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.***
- Formalisering van de status 'gepensioneerd lid' als nieuwe ledencategorie in artikel 6.1, we hanteerden al wel een gereduceerd tarief voor gepensioneerde leden maar die categorie werd in de statuten niet genoemd, dus dat repareren we met deze statutenwijziging;
- invoegen van een nieuw artikel 6.7 met de volgende definitie of omschrijving van gepensioneerde leden, in overeenstemming met de tekst van de overige bepalingen in artikel 6 en artikel 10: **Gepensioneerde leden van de Orde**

kunnen slechts zijn: gewone leden die wegens hun pensioen géén werkzaamheden meer verrichten op het brede terrein van IT-Governance, – Risk, –Compliance en/of –Audit;

- artikel 6.9: 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.
- artikel 11.3: Uitsluitend gewone leden, ereleden en gepensioneerde leden komt stemrecht toe in de Algemene Vergadering.

De heren Boukens, de Heer en Martens vragen aandacht voor de positie van enkele gepensioneerde leden, die momenteel wel actief zijn als kwaliteitsonderzoekers. Als die nu geacht worden niet (meer) werkzaam te zijn en/of weer een volledige PE-verplichting krijgen, dan lopen we het risico dat we niet meer van hun diensten gebruik kunnen maken. De heer Bongers stelt voor om de besluitvorming hierdoor nu niet te laten ophouden maar vraagt het bestuur om met een nadere uitwerking te komen voor deze problematiek, omdat hij het belangrijker vindt om nu als ‘brede beroepsgroep onder dezelfde vlag te gaan optreden’. De heer Wijsman vraagt of met de nieuwe ‘brede definitie’ van het vakgebied alle relevante en actuele aspecten voldoende worden geraakt? Volgens de voorzitter is dat het geval maar is er altijd ruimte op basis van voortschrijdend inzicht met nieuwe wijzigingsvoorstellen te komen.

De voorzitter geeft het voorstel in stemming met een korte toelichting op de stemprocedure. Er zijn groene (voor) en rode (tegen) stembiljetten uitgegeven, we kunnen stemmen met het ophouden van de stemkaarten. Als de uitslag dan onvoldoende duidelijk blijkt, zal eventueel een schriftelijke stemming plaatsvinden, waarvoor eveneens stemformulieren zijn uitgereikt. Het voorstel wordt aangenomen met 37 stemmen voor en 2 stemmen tegen. Op grond daarvan stelt de voorzitter vast dat het voorstel met een zéér ruime 2/3^e meerderheid is aangenomen.

4. Voorstel tot wijziging van de Richtlijn Permanente Educatie

De secretaris vervolgt met het voorstel tot wijziging van de Richtlijn Permanente Educatie, die mede naar aanleiding van de statutenwijziging eveneens wordt aangepast, immers ook hier wordt géén onderscheid meer gemaakt tussen actieve en niet-actieve leden. Daarnaast is het aandachtsgebied C (technische objecten) teruggebracht naar 3 kennistermen, te weten: informatietechnologie, informatiebeveiliging en IT-Governance, –Risk en –Compliance. Aandachtsgebied B (audit- en adviesvaardigheden) blijft ongewijzigd. Mevrouw Maas licht toe dat de definitie van de technische objecten is vereenvoudigd en verbreed, juist als tegemoetkoming aan de huidige groep niet-actief leden, die dan makkelijker op hun eigen domein aan de PE-verplichting kunnen voldoen.

Daarnaast zijn enkele bepalingen toegevoegd met betrekking tot ontheffing of vrijstelling van de PE-verplichting.

Dhr. Bierlee vraagt waarom het IT-auditproces als ‘technisch object’ is vervallen, omdat dit volgens hem wel tot onze kernactiviteiten behoort. De vraag is of dat door ‘auditvaardigheden’ onder aandachtsgebied B afdoende is gewaarborgd. De voorzitter zegt toe om dit nader te onderzoeken in overleg met de Commissie Educatie en daarvoor –zo nodig– in de volgende vergadering met een wijziging of aanvulling te komen. Dhr. Ridderbeekx vraagt naar de praktische gevolgen voor de lopende PE-termijn van deze conversie. Voor de grootste groep leden begint met ingang van 1 januari 2019 de volgende periode van 3 jaar, dus daarom is het wijzigingsvoorstel voorzien om, samen met de statutenwijziging, in te gaan per 1-1-2019. De heer de Heer bepleit naast informatiebeveiliging ook privacy expliciet als technische object te benoemen.

De voorzitter stelt voor om bij acclamatie in te stemmen met het nu voorliggende wijzigingsvoorstel. Aldus wordt besloten.

5. **Presentatie van de (jaar)plannen van Kennis- en Werkgroepen**

Bestuurslid Irene Vettewinkel geeft een korte introductie aan de hand van de strategische doelstellingen in de huidige strategienota. Voor de realisatie van deze doelstellingen is de bijdrage van de Werk- en Kennisgroepen onontbeerlijk. Daarom zijn de voorzitters van deze Werk- en Kennisgroepen uitgenodigd om door middel van een korte ‘elevator pitch’ hun (jaar)plannen en speerpunten te presenteren en daarbij –zo mogelijk– ook een aanduiding te geven van eventuele budgetten die voor de realisatie van deze plannen nodig zijn. Bestuurslid Jeroen van Schajik vraagt vervolgens de voorzitters van de Werk- en Kennisgroepen achtereenvolgens hun [presentaties](#) te houden:

- 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)
- Wouter-Bas van de Vegt (Kennisgroep Cybersecurity)
- Peter Buur (Kennisgroep Betalingsverkeer)
- René Ewals (Commissie Beroepsregels)
- Joep Janssen (Werkgroepen DigiD en ENSIA)
- Dwayne Valkenburg (Commissie YoungProfes)
- Mona de Boer (Kennisgroep Algorithm Assurance)
- Thomas Wijsman (Kennisgroep Innovatie en Redactiecommissie)

6. Begroting en voorstel contributietarieven 2019

Penningmeester Henk Donderwinkel geeft een toelichting bij de begroting 2019, alsmede een onderbouwing van het voorstel om de contributie te verhogen naar € 440,- voor gewone leden, € 130 voor aspirant- en geassocieerde leden en € 100,- voor gepensioneerde leden. We zullen onze ambities waar moeten maken om nieuwe (audit)standaarden te ontwikkelen en nadrukkelijk aandacht te vragen voor IT(-governance) op de bestuursagenda. Daarnaast meer communicatie, promotie en publiciteit voor de beroepsgroep. Enkele aspecten van de 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

De heer Janssen stelt voor om in de diverse overleggremia met de verschillende departementen nadrukkelijker te vragen om een bijdrage voor de inzet van beroepsgenoten in de diverse werkgroepen en commissies bij de ontwikkeling van auditstandaarden en normenkaders voor de verschillende trajecten. De voorzitter zegt toe hier aandacht voor te vragen.

De voorzitter stelt voor om bij acclamatie in te stemmen met de begroting en het bijbehorende contributievoorstel. Aldus wordt besloten.

7. Voordracht kandidaatstelling Raad van Beroep

Door het bestuur wordt dhr. A.J.M. Kerkvliet RE RA voorgedragen als uitbreiding van het huidige aantal leden. Met dit voorstel wordt bij acclamatie ingestemd.

8. Voorstel tot herbenoeming van de bestuursleden Winfried Nanninga en Marc Welters

Wegens het rooster van aftreden wordt deze herbenoeming voor een tweede termijn voorgesteld. Met dit voorstel wordt bij acclamatie ingestemd.

9. Rondvraag en sluiting

Alvorens tot de rondvraag of sluiting over te gaan staat de voorzitter stil bij het afscheid van Jan de Heer, die de afgelopen 2,5 jaar werkzaam is geweest als Projectmanager Kwaliteit en Vaktechniek. Voorzitter Jeroen Biekart dankt hem voor zijn inzet en toewijding, waardoor met het kwaliteitsonderzoek een aanzienlijke voortgang is geboekt en waardoor ook enkele belangrijke vaktechnische projecten, met name op het terrein van Privacy en Cybersecurity konden worden gerealiseerd.

Omdat er verder geen vragen zijn sluit de voorzitter de vergadering en dankt de aanwezigen voor hun belangstelling en inbreng.