

Notulen

Betreft : Algemene Vergadering NOREA
Datum : Woensdag 12 juni 2025

Agenda

1. Opening en mededelingen
 2. Verslag vorige vergadering (12 december 2024)
 3. Jaarverslag en jaarrekening 2024 & Jaarverslag College Kwaliteitsonderzoek (CKO) 2024
 4. Voordracht en benoeming Leden Raad van Advies
 5. Voordracht en benoeming Leden Raad van Tucht
 6. Voordracht en benoeming Lid van het Bestuur NOREA
 7. Voordracht en benoeming Erelid NOREA
 8. Update International Digital Reporting Standards (IDRS)
 9. Rondvraag en sluiting formele gedeelte
-

1. Opening en mededelingen

Dagvoorzitter Ibrahim Dogan opende de middag om 16.00u. Hij licht kort het programma toe met twee sprekers, zijnde Peter Kornelisse en Ron Keller. Ron is oud-ambassadeur en spreker over geopolitieke ontwikkelingen. Peter, is voorzitter van de kennisgroep cybersecurity en in zijn dagelijks leven cyberexpert. Na deze introductie, geeft Ibrahim het stokje over aan NOREA-voorzitter Marc Welters die de formele ALV opent. Bestuurslid Manon van Rietschoten is helaas verhinderd door werkzaamheden in het buitenland. Er is quorum voor de te nemen besluiten.

2. Verslag 12 december 2024

Het verslag wordt door de Leden vastgesteld

3. Jaarverslag en Jaarrekening 2024 & College KwaliteitsOnderzoek 2024

Marc Welters blikt kort terug op het afgelopen verslagjaar

Er zijn een aantal mijlpalen bereikt. Er zijn veel contacten aangehaald op bestuurlijk niveau met media, collega-beroepsorganisaties (IIA, NBA en ISACA) en andere relevante stakeholders. (o.a. overheid en toezichthouders) Er is door radiospotjes op BNR en georganiseerde Podcasts geïnvesteerd om NOREA en de IT-auditor in het bijzonder meer in de schijnwerpers te zetten. Het beroepsprofiel van de IT-auditor is herijkt. Het nieuwe RKBN is geïmplementeerd. NOREA heeft ook haar bijdrage geleverd aan diverse consultaties en handreikingen. Dit naast een aantal handreikingen/producten die onder eigen regie zijn uitgebracht zoals onder andere IDRS, DORA, Quantum, ENSIA en DigiD. Het bedrijfsbureau is versterkt en er is een richting naar operational excellence is ingeslagen. Patrick Chu, de in mei 2025 in dienst getreden manager Vaktechniek & Innovatie, stelt zich kort aan de ALV voor.

Voorzitter Marc Welters benoemt dat het succes en de hoogwaardige output van NOREA gedragen wordt door een veelheid (ongeveer 200–225) van enthousiaste en gedreven vrijwilligers/leden wat 10% van ons totaal ledenaantal is.

Voor verdere toelichting van het jaarverslag 2024 en het CKO-jaarverslag 2024 geeft voorzitter Marc Welters het woord aan bestuurslid Frits Heijman, die penningmeester Manon van Rietschoten vervangt.

Frits Heijman gaat in op de jaarcijfers 2024. Er is sprake van een positief resultaat terwijl er een negatief resultaat werd verwacht. Het positief exploitatieresultaat ad €78.044, wordt voor € 68.044 toegevoegd aan de Algemene Reserve en de resterende € 10.000 wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve Lustrum dat in 2027 gevierd zal worden. De belangrijkste reden van het verschil ten opzichte van de begroting is dat er een aantal activiteiten later is gestart en dat in 2024 de vacature van manager Vaktechniek nog niet kon worden ingevuld.

Voor de komende periode zullen er de nodige initiatieven worden ontplooid op basis van de benoemde speerpunten waarbij rekening moet worden gehouden dat er wel een beroep (volgens plan/begroting) moet worden gedaan op de Algemene Reserve.

Het Ledenaantal blijft zich in bescheiden mate positief ontwikkelen. Het is nodig dat NOREA verder gaat groeien. Hier wordt de komende periode actief aandacht aan besteedt. Met name behoeft de beschrijving van de zgn. ‘vlieguren’ nadere toelichting. Een deel van het aantal afgestudeerden willen/durven de stap naar

het register niet nemen omdat ze onterecht aanhikken tegen het benodigde aantal 'vlieguren' en de PE-punten systematiek.

Frits Heijman licht beknopt het CKO-jaarverslag toe. De werkzaamheden waren voornamelijk gericht op:

- Een risicogerichte selectie van de te onderzoeken organisaties;
- Begeleiding en review, de lopende onderzoeken, de voortgang, bevindingen, conclusies en (concept) rapporten;
- Trainingen voor kwaliteitsonderzoekers;
- Het in overleg met het Instituut van Internal Auditors Nederland (IIA) onderzoeken van de gezamenlijke auditinstrumenten. Dit nadat in 2024 de accreditatieovereenkomst door het IIA is opgezegd. Er is in 2024 een gezamenlijke pilot gedaan die succesvol is afgerond in 2025.

De onderzoeken zijn in 2024 traag op gang gekomen. Dit was niet alleen intern organisatorisch van aard maar er was ook sprake van slechte respons bij de leden. Na diverse maningen kon een beeld worden gekregen en konden selfassessments, onderzoeken, verkorte procedures en (vervolg)vragen worden uitgezet.

Het jaarverslag, inclusief accountantsverklaring wordt bij acclamatie vastgesteld.

4. Voordracht en benoeming Leden Raad van Advies

NOREA, de beroepsorganisatie van IT-auditors, heeft in het kader van de professionalisering van de beroepsorganisatie het initiatief genomen om een Raad van Advies in te stellen.

De Raad van Advies heeft als taak om actief mee te denken met het bestuur van NOREA. Het bestuur gebruikt de adviezen van de Raad van Advies onder andere bij de vorming van de strategische richting van de beroepsorganisatie.

Het bestuur draagt voor benoeming voor:

- Jacques van den Broek, Ex CEO Randstad Holding, nu o.a. Voorzitter RvC CM.Com. En beoogd voorzitter RvA NOREA
- Jos Nijhuis RA, voormalig CEO Schiphol, voormalig CEO PwC Nederland, en momenteel o.a. voorzitter RvC Enexis Groep en Voorzitter RvC CVC DIF.
- Prof. dr. mr. Lokke Moerel, Senior of Counsel Morrison & Foerster LLP, professor Global ICT Law Tilburg University, en o.a. lid van de Monitoring Commissie Corporate Governance en de Cyber Security Raad
- René Steenvoorden, Lid Raad van Bestuur van UWV, voorheen o/a lid Raad van Bestuur Randstad, CIO Rabobank en CIO Essent

- Prof. dr. Barbara Baarsma, chief Economist PwC en Hoogleraar Toegepaste Economie UvA, Voorzitter Bankraad DNB en o.a. lid van het Nederlands Comité voor Ondernemerschap

De Raad van Advies wordt bij acclamatie door de ALV benoemd

Jacques van den Broek de benoemde voorzitter geeft een korte toelichting over de motivatie van de benoemde RVA die wordt gesteund door de importantie en strategische missie die NOREA heeft.

5. Voordracht en benoeming leden Raad van Tucht

Er zijn in de afgelopen jaren leden van de Raad van Tucht uitgestroomd onder andere door de opzegging van hun lidmaatschap door pensionering en dergelijke. Om de opengevallen plaatsen in te vullen worden door het Bestuur nu een drietal kandidaten voorgedragen, zijnde:

- René Ewals
- Peter Kornelisse
- Gerrit Wesselink

De drie kandidaten worden bij acclamatie benoemd.

6. Voordracht en benoeming Lid Bestuur NOREA

Er is nog een openstaande vacature in het Bestuur. Het Bestuur draagt mevrouw Elise Taselaar (voorzitter YP) voor om de vacante plek in te vullen. Nu het Bestuur dan weer voltallig is zullen de huidige aandachtsgebieden binnen het Bestuur iets kunnen verschuiven.

Elise wordt bij acclamatie benoemd en licht haar drijfveren en motivatie kort toe.

7. Voordracht en benoeming Erelid

Een bijzonder moment is de voordracht van Adri de Bruijn tot het vijfde erelid van NOREA. Adri heeft een grote staat van dienst waar het gaat zijn activiteiten voor NOREA en participatie (ook als voorzitter) in een veelheid van gremia.

Adri wordt bij acclamatie door de ALV benoemd tot erelid.

Voorzitter Marc Welters biedt Adri een oorkonde aan ter herinnering. Adri bedankt iedereen dat hij het illustere gezelschap van Ereleden mag versterken.

8. Update International Digital Reporting Standards (IDRS)

Voorzitter Marc Welters geeft een korte update over de totstandkoming van de IDRS. De naam is gekozen om meer internationale aansluiting te krijgen maar ook om het initiatief te ontkoppelen van NOREA en over te dragen aan een derde partij voor het onderhoud van de standaard.

Na succesvol afgeronde pilots bij Arcadis en CZ is de definitieve versie gepresenteerd op het ECP congres van 20 mei 2025. De presentatie van de IDRS kon rekenen op de nodige belangstelling.

Er zijn de afgelopen periode gesprekken geweest met het Ministerie en een Vaste Kamercommissie voor ICT – en digitale vraagstukken. De Vaste Kamer Commissie heeft een motie voorgelegd aan de Minister (27 mei jl). de motie is vervolgens door de Tweede Kamer aangenomen op 3 juni jl.. Dit krijgt binnenkort een passend vervolg. Er is een campagne aanstaande om IDRS breed onder de aandacht te brengen bij Bestuurlijk Nederland en andere relevante gremia.

Het voornemen is om een onderhoudsorganisatie in te richten om, buiten NOREA, de IDRS te onderhouden en waar nodig verder te ontwikkelen. Participanten voor dit initiatief zijn, geïnitieerd door ECP, zijn NOREA, ECP, Min van EZ, Min van BZK, DNB, RDI, VU, TIAS, CZ, Arcadis en ADR.

NOREA zal als belanghebbende ook als medefinancier optreden. Er zal voor de komende ALV-vergadering naast de reguliere begroting 2026 een meerjaren projectbegroting IDRS worden gepresenteerd.

Gevraagd wordt of IDRS ook bruikbaar is voor het MKB? Dit is het geval. Men dient zich te richten op de minimale requirements die voor iedere organisatie gelden.

De vraag of er in Europa soortgelijke initiatieven operationeel zijn, is niet bekend.

Er zijn wel plannen om de contacten aan te halen in Brussel om IDRS ook in Europa onder de aandacht te brengen.

9. Rondvraag en sluiting formele gedeelte

Van de rondvraag wordt geen gebruik gemaakt.

Voorzitter Marc Welters sluit de formele vergadering om 17.05u en draagt het stokje over aan Ibrahim Dogan die samen met sprekers Ron Keller en Peter Kornelisse invulling gaat geven aan het tweede en informele gedeelte van de ALV.