



Notulen Algemene Ledenvergadering IIA

Datum & tijd:	Maandag 13 mei 2024 van 15:00-17:00
Locatie:	Kantoor IIA – Burgemeester Stramanweg 105F
Aanwezig IIA:	Linda Post <i>voorzitter</i> , Frans Eusman, Jeannette Kos Morsch, Paul van der Zwan, Patrick Beekhuizen, Roos van de Poel, Beate Numan, Cuno de Witte, Peter Hartog, Danny Francken, Chestin Vos <i>notulist</i>
Afwezig IIA:	Roosmarijn Petter, Tommo Clason

1. Opening en welkom, vaststellen agenda

LP opent de Algemene Ledenvergadering (ALV) om 15:33 en heet de aanwezigen (25, waarvan 22 stemgerechtigden) van harte welkom. De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.

2. Mededelingen van het bestuur

LP geeft een toelichting op het besluit van het IIA bestuur om per 1 januari 2024 geen kwaliteits-toetsingen meer uit te voeren op de NBA en/of NOREA beroepsnormen en de accreditatie niet te verlengen.

LP geeft aan dat dit jaar het IIA Congres op 20 en 21 juni 2024 wordt georganiseerd in het AFAS theater in Leusden en nodigt de aanwezigen uit om hier aan deel te nemen.

3. Verslag Algemene Ledenvergadering 18 december 2023

De ALV stemt in met het verslag van 18 december 2023.

4. Toelichting verenigingsverslag 2023

LP geeft een toelichting op het verenigingsverslag over het jaar 2023. Het verslag is via de website te downloaden of op aanvraag in fysieke vorm beschikbaar.

De IIA organisatie bestaat uit het IIA bestuur (10 bestuursleden), het SVRO bestuur (5 bestuursleden), het SVO bestuur (4 bestuursleden), het bureau (9 medewerkers), de partners (9 partners in 2023 en 13 partners in 2024) en de vrijwilligers (ruim 90 vrijwilligers).

Hoogtepunten 2023:

- Het internationale congres in Amsterdam, waaraan 2600 deelnemers uit 112 landen deelnamen.
- De IIA audit casts, waarin 10 gerenommeerde vaktechnische specialisten zijn geïnterviewd.
- De (nieuwe) GIAS in gelanceerd, welke ingaat op 9 januari 2025.

Opleidingen:

- IIA werkt samen met 5 opleidingsinstituten.
- IIA heeft een eigen IIA academy In 2023 zijn 84 betaalde trainingen en 22 gratis bijeenkomsten georganiseerd.



- IIA heeft diverse evenementen georganiseerd, waaronder de RO Masterclass, de PAS conferentie en het IIA Young Profs event.
- IIA is een samenwerking aangegaan met ISACA, waardoor mensen met een CISA titel een verkort traject kunnen starten voor het behalen van de CIA titel. Een aanwezige doet de suggestie dit ook te introduceren voor de RE titel.
- Tijdens de RO Masterclass is de Internal Audit Scriptie Award uitgereikt aan Jacob Vlaander voor zijn scriptie “kleuren en woorden in auditsystemen”.
- De Innovation Award is uitgereikt aan Elena Durante.

Publicaties

- Er zijn diverse publicaties uitgegeven, waaronder Risk in Focus
- Het Audit Magazine is online beschikbaar en verschijnt 4x per jaar in fysieke vorm.

5. Toelichting en vaststelling jaarrekening 2023

PB geeft als penningmeester een toelichting op de jaarrekening. 2023 was een positief jaar voor IIA met een opbrengst van €350.000,-. waar een verlies begroot was. Dit is grotendeels te verklaren doordat enkele grote investeringen die gepland waren in 2023, zijn doorgeschoven naar 2024. Daarnaast waren de opbrengsten van evenementen lager dan ingeschat en zijn de personeelskosten minder geweest dan begroot.

De ALV stemt in met de vaststelling van de jaarrekening 2023 van IIA Nederland.

6. Financieel verslag SVO 2023

PB geeft als penningmeester een toelichting op het financieel verslag van de SVO. De lopende onderzoeken worden toegelicht.

7. Reglement externe Kwaliteitstoetsing

Het Reglement externe kwaliteitstoetsing dateerde uit 2017 en is herzien. De belangrijkste wijzigingen zijn:

- Alle verwijzingen en hieraan gerelateerde toetsingsverplichtingen naar NBA/NOREA zijn verwijderd
- De begrippen “toetsende partijen” en “getoetste organisatie” zijn eenduidig gehanteerd
- Expliciet is opgenomen dat per 9 januari 2025 de GIAS geldt als normenkader voor externe kwaliteitstoetsingen.
- De rol en verantwoordelijkheden van het TKT en het IIA bestuur t.a.v. externe kwaliteitstoetsingen is explicieter verwoord.
- De rol en verantwoordelijkheid van de CAE is explicieter benoemd.
- De eisen aan toetsende partijen zijn opgenomen
- Het gebruik van toetsingsrapportages door TKT en IIA is verduidelijkt.



- Toetsingsvereisten worden voortaan gesteld aan de Internal Audit Functie (IAF) / Chief Audit Executive (CAE) en niet langer aan individuele leden.

De ALV stemt in met de vaststelling van het reglement externe kwaliteitstoetsing.

8. Afscheid bestuursleden

Het bestuur neemt afscheid van Beate Numan en Linda Post. Beide hebben zij de maximale zittingstermijn van 6 jaar bereikt.

- Beate Numan wordt in haar rol als voorzitter SVRO opgevolgd door Roos Versloot.
- Linda Post wordt in haar rol als voorzitter IIA opgevolgd door Frans Eusman.

Frans Eusman spreekt, namens heel IIA, zijn hartelijke dank uit aan Beate Numan en Linda Post voor al het werk dat zij de afgelopen 6 jaar voor IIA en SVRO gedaan hebben.

9. Rondvraag & sluiting

Van de rondvraag wordt geen gebruik gemaakt. LP bedankt de aanwezigen, en sluit de vergadering om 16:09 uur.