

**EENVOUDIG
UW LEERDOELEN
OPSTELLEN
CONFORM
NBA-RICHTLIJNEN**



Bovenop je vakgebied

Slim uw leerdoelen formuleren?

Gebruik dan de praktische tips en voorbeelden uit dit document!

Het opstellen van uw leerdoelen vormt een belangrijk deel van het plan van aanpak van uw PE-portfolio. Vóór 1 april moet u uw plan van aanpak opgesteld hebben. Dit document kunt u als handvat gebruiken bij het formuleren van uw leerdoelen en is gebaseerd op de 'Handleiding PE-portfolio' van de NBA.



Wat is een leerdoel?

Een leerdoel is het beoogde resultaat van uw leeractiviteit(en), bijvoorbeeld het opdoen van bepaalde kennis of vaardigheden. Uw opgestelde leerdoelen moeten aansluiten bij uw werkzaamheden. Onder werkzaamheden verstaat de NBA uw functie en bijbehorende verantwoordelijkheden.



Leerdoelen categorieën

U kunt uw leerdoelen onderverdelen in 3 verschillende categorieën:

- Vaktechnische kennis, zoals: fiscaliteiten, duurzaamheid, de Wwft, etc.
- Vaardigheden, zoals: online vergaderen, onderhandelen, werken met Excel, etc.
- Houding, zoals: integriteit, communicatie, PKI, etc.



Tips voor het opstellen van uw leerdoelen

- Formuleer uw leerdoelen altijd in de ik-vorm.
- Formuleer uw leerdoelen zo concreet mogelijk. Het gebruik van de SMART-methodiek kan daarbij helpen. Zijn uw leerdoelen **S**pecifiek, **M**etbaar, **A**ceptabel, **R**ealistisch en **T**ijdsgebonden?
- Soms betreft een leerdoel iets wat u nu ook al kunt, maar wat u volgend jaar nog steeds wilt kunnen zoals het foutloos samenstellen van een jaarrekening.
- Uw plan van aanpak is een dynamisch document; u kunt na het inleveren van uw plan van aanpak nog gedurende het hele jaar leerdoelen toevoegen. Wanneer u niet al uw opgestelde leerdoelen behaald heeft aan het einde van het jaar, is het belangrijk dat u hierover reflecteert en verantwoord waarom dit niet gelukt is.
- Vraag uw collega wat een goed leerdoel voor u zou kunnen zijn.

Voorbeelden van gestelde leerdoelen

De redactieraad van PE-Academy heeft in samenwerking met experts uit het vakgebied 14 leerdoelen opgesteld die u ter inspiratie kunt gebruiken voor uw PE-portfolio.

- 1 Ik weet conform de AVG te werken. Dit houdt in dat ik weet wanneer ik persoonsgegevens verwerk, welke grondslagen ik hiervoor nodig heb en welke wettelijke bewaartermijnen voor mij van toepassing zijn. Ik kan een datalek herkennen en weet hoe ik in deze situatie moet handelen.
- 2 Ik heb voldoende inzicht in de belangrijkste duurzaamheidsaspecten en houd de ontwikkelingen bij. Hierdoor kan ik cliënten helpen om nieuwe verplichtingen op te pakken en tijdig te handelen.
- 3 Ik ben op de hoogte van de actuele ontwikkelingen en belangrijkste wijzigingen in de verslaggevingsregels en in staat de jaarrekening op te stellen conform de geldende regels.
- 4 Ik ben op de hoogte van de actuele ontwikkelingen en belangrijkste wijzigingen in de verslaggevingsregels en in staat de jaarrekening te controleren volgens de geldende regels.
- 5 Ik ben op de hoogte van de belangrijkste doelstellingen en verplichtingen en actuele ontwikkelingen uit hoofde van de Wwft. Dit betekent onder meer dat ik in staat ben om een goed risicoprofiel van mijn cliënt op te stellen en mijn werkzaamheden daaraan aan te passen.
- 6 Ik ben op de hoogte van de belangrijkste ontwikkelingen in de NVKS voor de inrichting van het kwaliteitssysteem en kan deze doorvertalen naar de dagelijkse werkzaamheden binnen mijn praktijk.
- 7 Ik ben op de hoogte van de belangrijkste elementen van de NV COS en de belangrijkste actuele ontwikkelingen hierin, zodat ik mijn werkzaamheden binnen deze kaders kan uitvoeren.
- 8 Ik ben op de hoogte van de belangrijkste ontwikkelingen in belastingwetgeving en jurisprudentie met betrekking tot de voor mijn cliënten relevante belastingmiddelen.
- 9 Ik heb kennis van frauderisicofactoren en herken deze factoren in actuele casuïstiek.
- 10 Ik ben op de hoogte van de laatste actualiteiten omtrent het UBO-register in het kader van de openbaarheid van het register en het Trustregister. Ik kan tevens beoordelen welke cliënten nog stappen moeten nemen rondom de volledige inschrijving in het register.
- 11 Ik ben op de hoogte van de laatste regelgeving omtrent terugbetaling van de NOW en in het bijzonder het verantwoordingstraject en de rol van de accountant daarin. Ik ben desgewenst in staat om mijn cliënten op dit gebied proactief te adviseren.
- 12 Ik kan de bestuurder van een rechtspersoon op adequate wijze bijstaan als een jaarrekening een fout bevat. Ik kan ook zelf eventuele adequate maatregelen nemen ten aanzien van fourthrestel en onze eigen beroepsreglementering.
- 13 Ik ben op de hoogte van de ESRS-vereisten die de Europese richtlijn voor duurzaamheidsrapportage ondersteunen. Ik weet wanneer deze voor mijn cliënten van toepassing zijn en ik kan adviseren over vragen die mijn cliënten uit de waardeketen kunnen verwachten.
- 14 Ik ben op de hoogte van de voorgestelde wijzigingen rondom de controlegrenzen en welke gevolgen dit heeft voor de verplichtingen van mijn cliënten.

**PE-ACADEMY WENST U VEEL SUCCES
MET HET OPSTELLEN VAN UW
LEERDOELEN**



Bovenop je vakgebied