

A close-up photograph of a person in a dark suit and blue tie, holding a black tablet computer with both hands. The person's hands are the central focus, with the tablet held horizontally. The background is blurred, showing more of the person's suit and the surface they are sitting at.

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, de NOW, 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**eerbaar, **A**ccceptabel, **R**ealistisch en **T**ijsgebonden?
- 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 12 leerdoelen opgesteld die u als voorbeeld kunt gebruiken. Het is ook mogelijk dat het kantoor waarvoor u werkt of de NBA leerdoelen verplicht stelt. Uiteraard moet u die leerdoelen ook opnemen in uw PE-portfolio.

- 1 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.
- 2 Ik ben op de hoogte van de actuele ontwikkelingen en belangrijkste wijzigingen in de verslaggevingsregels en in staat de jaarrekening te controleren conform de geldende regels.
- 3 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.
- 4 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.
- 5 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.
- 6 Ik ben op de hoogte van de belangrijkste ontwikkelingen in belastingwetgeving en jurisprudentie met betrekking tot de belastingmiddelen.
- 7 Ik heb kennis van frauderisicofactoren en herken deze factoren in actuele casuïstiek.
- 8 Ik ben op de hoogte van de belangrijkste elementen en doelstellingen van het UBO-register en kan mijn cliënten ondersteunen in de UBO-registratie. Ik kan tevens beoordelen of het UBO-register de juiste UBO's bevat.
- 9 Ik kan belangrijke signalen die duiden op discontinuïteit opmerken en ben in staat om de regels op dit terrein toe te passen.
- 10 Ik ben op de hoogte van de laatste regelgeving omtrent 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 en kan de aanvraag tot vaststelling opstellen.
- 11 Ik ben op de hoogte van de laatste regelgeving omtrent de belastingmaatregelen in het kader van het coronavirus en kan mijn cliënten daarover informeren en adviseren.
- 12 Ik ben in staat om effectief en efficiënt online te vergaderen met zowel mijn cliënten als mijn team.

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



Bovenop je vakgebied