



Instituut van
Internal Auditors
Nederland

Commissieplannen TKT

2018

Commissieleden



- Op 1 januari 2018 bestaat de commissie ‘Toezichtsorgaan Kwaliteit Toetsingen’ uit de volgende leden:

Naam	Organisatie
Marjo van Ool (voorzitter)	(voorheen CAE AkzoNobel)
Gertjan Langelaan	CAE Van Lanschot Bankiers
George de Booij	CAE NS
Marc Verberne (liaison IIA Bestuur)	CAE VIVAT

Realisatie jaarplan 2017 (1)



De doelstelling voor 2017 was / Dit doel is als volgt geconcretiseerd:

- Ronde Tafel met de toetsende partijen
13 oktober 2017 succesvolle bijeenkomst gehad
Overleg met KOA (2x)
- Reviewschema TKT opstellen
Opgesteld;
Checklist voor beoordeling rapportage gemaakt;
Due-process voor de procedure afgesproken, met korte doorlooptijd;
Teksten op de IIA website aangepast aan het nieuwe reglement;
Standaard brieven voor communicatie CAE's inzake toetsingen
- Beoordelen van uitgebrachte rapporten
18 rapporten definitief beoordeeld, nog 3 in de pijplijn;
Inventarisatie voor 2018/2019 uitgevoerd

Realisatie jaarplan 2017 (2)



De doelstelling voor 2017 was / Dit doel is als volgt geconcretiseerd:

- Overleg met NBA en NOREA over “onwillige” IAF’s
Bestuur geadviseerd te melden aan NBA en NOREA
- Alignment IIA toetsingen met NVKS (NBA)
Overleg met vaktechniek NBA geweest → antwoord bureau vaktechniek is gepubliceerd op NBA en IIA website en opgenomen in standaardbrief
- Onderzoek naar juridische consequenties voor CKT en TKT opstarten
IIA is adequaat verzekerd
- **Conclusie: op stoom en alle doelstellingen gehaald**

Doelstelling 2018

De doelstellingen van de 'TKT' commissie voor 2018 zijn:

- **Volledige inventarisatieronde en formele afwikkeling van verzoeken uitstel / geen toetsing**
- **Op IPPF gebaseerd normenkader beschikbaar stellen en onderhouden**
- **Regelmatig overleg met KOA om voortgang toetsingen overheid- IAF's te volgen**

Hierbij haken wij aan bij de volgende speerpunten die IIA NL voor 2018 heeft gesteld (zie Annex):

A3. Quality Assurance & Improvement

1. Waarborgen van adequate EQA coverage
2. Duidelijk uitdragen van IPPF als norm, normenkader beschikbaar voor alle toetsers
3. Samenwerking tussen TKT en toetsende partijen (w.o. CKT) optimaliseren
4. Samenwerking met en toetsing van KOA optimaliseren
5. Onderzoek doen naar juridische risico's rondom EQA's voor betrokken commissieleden en IIA
6. Alignen van het EQA model met de NBA Nadere Voorschriften Kwaliteit Systemen (NVKS) en effecten helder communiceren aan leden
7. Uitbreiden en verjongen van de pool Quality Assurance Assessors.

Geplande activiteiten 2018



Om invulling te geven aan de doelstelling voor 2018 willen wij de volgende concrete activiteiten ondernemen:

- **2 x Ronde Tafel met Toetsende partijen**
- **Voortzetting overleg KOA**
- **Normale activiteiten: beoordelen rapporten; contacten met toetsende partij en afronden van oordeel; beoordelen van verzoeken uitstel**
- **Inzage verkrijgen welke elementen van IPPF moeizaam nageleefd kunnen worden**

Daarvoor vragen we van het bestuur:

- **Immateriële ondersteuning**
- **Ondersteuning door bureau voor organisatie en ontvangst**