Self-assessment Sleutelfunctiehouder Interne Auditfunctie

[naam kandidaat], [naam pensioenfonds of premiepensioeninstelling (ppi)], [datum]

Via dit formulier self-assessment kunt u aangeven hoe de sleutelfunctiehouder scoort op bepaalde onderwerpen en aandachtsgebieden (op een schaal van 1 tot 5)[[1]](#footnote-1). Graag ontvangen wij per onderwerp een toelichting op de ingevulde score waarbij u refereert aan de relevante kennis, ervaring en/of competenties. Belangrijk hierbij is dat u een aantal concrete voorbeelden vermeldt uit het werkend verleden en de gevolgde opleidingen van de kandidaat om de kennis en ervaring op het gebied van interne auditfunctie te verduidelijken. U kunt hierbij tevens gebruik maken van de informatie t.a.v. de [geschiktheidseisen sleutelfunctiehouder interne auditfunctie](https://www.toezicht.dnb.nl/3/50-237408.jsp) zoals gepubliceerd op Open Boek Toezicht.

Voor een efficiënt toetsingsproces is het belangrijk dat het toetsingsdossier voldoende diepgaand, specifiek en expliciet is zodat DNB voldoende houvast heeft voor het vormen van een geschiktheidsoordeel. Hiermee kan worden voorkomen dat de kandidaat wordt uitgenodigd voor een toetsingsgesprek, terwijl hiertoe op grond van een kwalitatief goed toetsingsdossier niet zou zijn besloten.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Onderwerp/aandachtsgebied** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | ***Toelichting*** |
| 1. | De kandidaat is goed op de hoogte van de externe omgeving van het pensioenfonds of de ppi en kan ontwikkelingen daaruit vertalen naar risico’s voor de interne bedrijfsvoering. |  |  |  |  |  |  |
| 2 | De kandidaat is goed op de hoogte van de interne beheersing van het pensioenfonds of ppi met inbegrip van de risicobeheercyclus en de beheersing van (onder)uitbestedingen. |  |  |  |  |  |  |
| 3. | De kandidaat is goed op de hoogte van algemene beginselen van governance en van besturingsmodellen. |  |  |  |  |  |  |
| 4. | De kandidaat kent het belang van een onafhankelijk functionerende Interne Audit Functie (IAF) en is bereid en in staat om die onafhankelijkheid effectief te bewaken. |  |  |  |  |  |  |
| 5. | De kandidaat is goed op de hoogte van vaktechnische standaarden en beroepsnormen voor de IAF. |  |  |  |  |  |  |
| 6. | De kandidaat is goed op de hoogte van methoden en technieken voor interne audit. |  |  |  |  |  |  |
| 7. | De kandidaat kent het belang van een goede audit universe en van een goede periodieke risico analyse door de IAF en is in staat om die producten inhoudelijk te challengen. |  |  |  |  |  |  |
| 8. | De kandidaat denkt en opereert op een onafhankelijke manier, heeft een uitstekend ontwikkeld vermogen tot oordeelsvorming en beschikt over overtuigingskracht. |  |  |  |  |  |  |
| 9. | De kandidaat is goed in staat tot effectieve communicatie met diverse toezichthoudende stakeholders, zoals de externe accountant, toezichthouders en (indien van toepassing) de IAF van de pensioenuitvoeringsorganisatie. |  |  |  |  |  |  |
| 10. | De kandidaat is goed in staat om uitkomsten en bevindingen op de juiste plek neer te leggen en in effectieve maatregelen om te laten zetten. |  |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
| Overige opmerkingen: |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| Dit formulier self-assessment is ingevuld door: | [naam], [functie] |
| Heeft de kandidaat sleutelfunctiehouder kennis genomen van het ingevulde self-assessment? | [ja/nee] |
| Zijn de scores met het bestuur besproken? | [ja/nee] |

1. Waarbij de volgende schaalverdeling geldt: 1 zeer geringe mate van toepassing, 2 geringe mate, 3 redelijke mate, 4 ruime mate, 5 zeer ruime mate [↑](#footnote-ref-1)