

Procedure vaststellen beroepsreglementering, aanwijzingen en leidraden

Opgesteld door: Commissie Kwaliteitszorg
Vastgesteld door: Algemene Ledenvergadering
Datum: 16 mei 2018

Inleiding

Het AG maakt gebruik van beroepsreglementering, aanwijzingen en leidraden voor haar leden. In dit beleidsdocument wordt het proces beschreven dat het AG hanteert voor het vaststellen van beroepsreglementering, aanwijzingen en leidraden. Het proces voor het vaststellen van gedragsregels, reglementen die betrekking hebben op permanente educatie en regels die de vereniging betreffen, vallen buiten de scope van deze procedure.

Classificatie van regelgeving in het AG

Bij het vaststellen van beroepsreglementering, een aanwijzing of een leidraad wordt een classificatie gehanteerd voor de mate van verbindendheid. Een beschrijving van de classificatie van regelgeving is opgenomen in het document "Classificatie van regelgeving". De mogelijke kwalificaties met de verantwoordelijkheden ten aanzien van de vaststelling zijn opgenomen in de onderstaande tabel.

Classificatie	Verbindend	Vaststelling	Voorbeeld
Beroepsreglementering	Algemeen verbindend voor AG leden	In de ledenvergadering met twee derde meerderheid	Interne regelgeving, Gedragsregels én Actuariële standaarden
Aanwijzingen	Pas toe, tenzij	In de ledenvergadering met gewone meerderheid	Standaarden Actuariële Praktijk (al dan niet gewijzigd overgenomen internationale standaard) Praktijkhandreiking
Leidraden	Niet verbindend	Bestuur	leidraden AG, International Actuarial Notes.
Overige uitingen	Geen status	Niet van toepassing	Studie- en discussierapporten

Voor standaarden actuariële praktijk maakt het AG gebruik van internationale standaarden. De IAA en de AAE faciliteren het proces van het vaststellen van actuariële standaarden door modelstandaarden te ontwikkelen. Deze modellen mogen al dan niet gewijzigd worden overgenomen, maar daartoe bestaat geen verplichting vanuit de IAA of de AAE voor het AG.

Naast standaarden worden door de IAA en de AAE international actuarial notes ontwikkeld. De international actuarial notes zijn zodanig geschreven dat zij als leidraad kunnen worden aangemerkt indien zij worden overgenomen.

Proces vaststellen nieuwe bindende actuariële standaard als onderdeel van beroepsreglementering

In Nederland stelt het AG actuariële standaarden vast voor de actuariële beroepsgroep. Dit brengt de verplichting met zich mee om het proces voor het vaststellen van de standaarden binnen de vereniging te regelen. In sommige andere landen zoals het Verenigd Koninkrijk en Canada worden actuariële standaarden door een onafhankelijke instantie ontwikkeld en vastgesteld.

De IAA en de AAE ontwikkelen geen standaarden die logischerwijs moeten worden overgenomen met een classificatie die bindend is voor de leden van het AG. Het AG ontwikkelt deze standaarden zelf. Een voorbeeld is de "Actuariële Verklaring Pensioenfondsen". Het proces verloopt als volgt.

Schrijven nieuwe standaard

- Het bestuur geeft aan een commissie of werkgroep de opdracht om een standaard te schrijven over een bepaald onderwerp.
- De commissie of werkgroep schrijft een nieuwe standaard.
- De commissie Kwaliteitszorg bewaakt de consistentie met andere regelgeving.

Inspraak leden en vaststellen nieuwe standaard

- De nieuwe standaard, wordt voor commentaar beschikbaar gesteld als exposure draft aan de leden. De exposure draft wordt gepubliceerd op de website van het AG. De leden worden hierop geattendeerd door middel van een ledenbericht. Zij krijgen minimaal zes weken de tijd om commentaar te geven.
- Het commentaar wordt overwogen door de commissie of werkgroep die de standaard heeft geschreven en waar nodig worden op basis van het ontvangen commentaar aanpassingen gedaan in de standaard.
- De commissie kwaliteitszorg bewaakt het proces en rapporteert hierover aan het bestuur.
- Het bestuur beslist of aan de ledenvergadering kan worden voorgesteld om de standaard aan te nemen.
- De ledenvergadering stelt de nieuwe standaard vast.
- De nieuwe standaard wordt met classificatie "Beroepsreglementering" en datum goedkeuring ledenvergadering gepubliceerd op de website van het AG, waarna de standaard na één maand in werking treedt. De leden worden hierop geattendeerd door middel van een ledenbericht.
- De betreffende commissie of werkgroep geeft een advies over eventuele benodigde implementatiestappen zoals het organiseren van aanvullende PE.

Proces vaststellen nieuwe standaard actuariële praktijk als aanwijzing

Schrijven nieuwe standaard

Internationale standaarden van de IAA of de AAE

- De internationaal vertegenwoordigers informeren de commissie die het onderwerp van de standaard in portefeuille heeft over de ontwikkeling van de nieuwe model standaard.
- Zodra een exposure draft beschikbaar is wordt deze door het secretariaat van het AG beschikbaar gesteld aan de commissie die deze desgewenst van commentaar voorziet. De internationale vertegenwoordigers en het secretariaat van het AG bewaken dit.

- De commissie die het onderwerp van de standaard in portefeuille heeft, geeft een advies over het al dan niet aangepast overnemen van de standaard. De commissie doet desgewenst tekstvoorstellen voor het aanpassen van de modelstandaard.

Standaarden die door het AG worden ontwikkeld

- Het bestuur geeft aan een commissie of werkgroep opdracht om een standaard te schrijven over een bepaald onderwerp.
- De commissie of werkgroep schrijft een nieuwe standaard.
- De commissie Kwaliteitszorg controleert of de gehanteerde formuleringen en definities overeenstemmen met die van een aanwijzing.

Inspraak leden en vaststellen nieuwe standaard

- De nieuwe standaard, hetzij afgeleid van een internationale IAA of AAE modelstandaard, hetzij binnen het AG ontwikkeld, wordt voor commentaar beschikbaar gesteld als exposure draft aan de leden. De exposure draft wordt gepubliceerd op de website van het AG. De leden worden hierop geattendeerd door middel van een ledenbericht. Zij krijgen minimaal zes weken de tijd om commentaar te geven.
- Het commentaar wordt overwogen door de commissie of werkgroep die de standaard behandelt en waar nodig worden op basis van het ontvangen commentaar aanpassingen gedaan in de standaard.
- De commissie kwaliteitszorg bewaakt het proces en rapporteert hierover aan het bestuur.
- Gegeven de adviezen van de commissie met het onderwerp in portefeuille indien het een internationale standaard betreft, en het advies van de commissie Kwaliteitszorg beslist het bestuur of aan de ledenvergadering kan worden voorgesteld om de standaard aan te nemen.
- De ledenvergadering stelt de nieuwe standaard vast.
- De nieuwe standaard wordt met classificatie "aanwijzing" en datum goedkeuring ledenvergadering gepubliceerd op de website van het AG, waarna de standaard na één maand in werking treedt. De leden worden hierop geattendeerd door middel van een ledenbericht.
- De betreffende commissie of werkgroep geeft een advies over eventuele benodigde implementatiestappen zoals het organiseren van aanvullende PE en op het opstellen van een leidraad.

De volgende criteria worden gehanteerd door de commissie bij het beoordelen van een standaard van de IAA of AAE?

- Is de standaard in strijd met Nederlandse wetgeving of bestaande hogere regelgeving binnen het AG? Hoewel hogere regelgeving voorrang heeft boven een standaard, is het verstandig een standaard op deze punten aan te passen.
- Heeft de standaard voldoende toegevoegde waarde?
- Zijn er onderwerpen die samenhangen met het onderwerp van de standaard die nadere guidance behoeven? Kunnen enkele kleine toevoegingen voorkomen dat er een aparte leidraad nodig is?
- Is er al een andere standaard met een verwant onderwerp? Zo ja, is het dan praktisch om twee standaarden te hebben? Of verdient het de voorkeur één van beide standaarden te gebruiken, al dan niet met aanpassingen?

Naast de beoordeling of de standaard al dan niet met wijziging kan worden overgenomen is het ook relevant om te weten of de commissie van mening is dat een leidraad ter aanvulling van de standaard nodig is.

Proces vaststellen leidraden

Schrijven nieuwe leidraad

Actuarial Notes van de IAA of de AAE

- De internationaal vertegenwoordigers informeren de commissie die het onderwerp van de actuarial note in portefeuille heeft over de ontwikkeling van de nieuwe actuarial note.
- Zodra een exposure draft beschikbaar is wordt deze door het secretariaat van het AG beschikbaar gesteld aan de AG commissie die deze desgewenst van commentaar voorziet. De internationale vertegenwoordigers en het secretariaat van het AG bewaken dit.
- De commissie die het onderwerp van de actuarial note in portefeuille heeft, geeft een advies over het al dan niet aangepast overnemen van de note. De commissie doet desgewenst tekstvoorstellen voor het aanpassen van de actuarial note.

Leidraden die door het AG worden ontwikkeld

- Een commissie of werkgroep schrijft een nieuwe leidraad.
- De commissie Kwaliteitszorg controleert of de gehanteerde formuleringen en definities overeenstemmen met die van een leidraad.

Inspraak leden en vaststellen nieuwe leidraad

- De nieuwe leidraad, hetzij afgeleid van een internationale actuarial note, hetzij binnen het AG ontwikkeld, wordt voor commentaar beschikbaar gesteld als exposure draft aan de leden. De exposure draft wordt gepubliceerd op de website van het AG. De leden worden hierop geattendeerd door middel van een ledenbericht. Zij krijgen minimaal zes weken de tijd om commentaar te geven.
- Het commentaar wordt overwogen door de commissie of werkgroep die het onderwerp in portefeuille heeft en waar nodig worden op basis van het ontvangen commentaar aanpassingen gedaan in de leidraad.
- De commissie Kwaliteitszorg bewaakt het proces en rapporteert hierover aan het bestuur.
- Gegeven de adviezen van de commissie met het onderwerp in portefeuille indien het een internationale note betreft en de commissie Kwaliteitszorg stelt het bestuur de leidraad vast.
- De nieuwe leidraad wordt met classificatie "leidraad" en datum goedkeuring bestuur gepubliceerd op de website van het AG. De leden worden hierop geattendeerd door middel van een ledenbericht.
- De betreffende commissie of werkgroep geeft een advies over eventuele benodigde vervolgstappen zoals het organiseren van aanvullende PE.

Welke criteria hanteert de commissie bij het beoordelen van een actuarial note van de IAA of AAE?

- De criteria komen grotendeels overeen met de criteria voor het beoordelen van een nieuwe internationale modelstandaard.
- Omdat het karakter van een actuarial note nooit bindend is, is het niet snel in strijd met locale regels.
- Mogelijk verdienen specifieke Nederlandse onderwerpen extra aandacht.