

Wie kan vertellen hoe het dossier achter het advies eruit ziet? Wat zit in het dossier? Welke uitgangspunten, feiten, aannames, overwegingen, et cetera, hebben geleid tot (de conclusie in) het advies?

door mr. J. (Johan) Fokkens, MTH



Dossier schedel

Liggen deze vast zodat anderen dit later kunnen nazien? Of, ja daar maak ik mij ook schuldig aan, zitten overwegingen in het dossier 'schedel van adviseur'?

Hoe ziet het ideale (advies)proces eruit? Welke 'standaard-documenten' kunnen we samen verbeteren en steeds weer als basis gebruiken? Een korte rondgang door verschillende dossiers bij een middelgroot accountantskantoor leidt al gauw tot 30 verschillende templates voor overeenkomsten van geldlening. Een mooi moment om te stoppen met tellen en te constateren dat veel collega's hun eigen modellen hanteren. Deze veelheid aan basismateriaal is voor meerdere adviesonderwerpen beschikbaar, of in ieder geval aanwezig in dossiers. Is dit 'basismateriaal' allemaal juridisch en fiscaal opgebouwd op een wijze zoals bedoeld? Hoe toets je dit? Worden wetswijzigingen verwerkt in het 'basismateriaal'? Hoe borg je de kwaliteit van het proces? Is het dossier volledig?

Met onze vaktechnische bewakingscamera willen we graag kunnen constateren dat onze (advies)dossiers op orde zijn. Dit betekent voor ons dat de feiten, uitgangspunten, overwegingen en het advies, bij voorkeur volgens een 'vast' model worden vastgelegd. Daarnaast is het gebruik van actuele modellen die up-to-date zijn en de toets der kritiek kunnen doorstaan makkelijker te controleren dan een veelheid aan modellen waarvan velen niet eens weten dat ze gebruikt worden. Een goed advies bestaat niet alleen uit het advies op

zichzelf. 'Het advies' is de resultante van een traject, kort of langer. Daarna volgt nog de uitwerking.

Als Bureau Vaktechniek vinden we de dossiervorming een belangrijk thema. Het afdwingen van het volgen van een gewenste werkwijze is niet het meest succesvol gebleken. De autonome adviseur hanteert graag zijn eigen (werk)wijze en blijft dit ook graag doen. Tenzij...

Als kantoor zijn wij Launching Customer van Sdu Taxvice geworden. In een vroeg stadium mochten we samen met enkele collega-kantoren meedenken over de inrichting van Taxvice. Sdu heeft veel aandacht besteed aan de inrichting van het proces van totstandkoming van een advies. Van begin tot eind in een flexibel systeem. Voor ons een belangrijk argument om in te stappen en mee te werken aan het project. Als klap op de vuurpijl wordt Taxvice gevuld met themadossiers. Voor deze adviesonderwerpen is een uitgebreide set basisoverwegingen en sjablonen opgenomen. Door mijn collega's is de kick-off van het gebruik van Taxvice goed ontvangen. 2020 wordt het jaar waarin we 'dossier schedel' gaan proberen vast te leggen. De kwaliteit is aanwezig, nu de vastlegging hiervan borgen in het proces. En dat met als kers op de taart de themadossiers van Taxvice. De Belastingdienst (onderdeel 1 van 3) zegt: 'leuker kunnen we het niet maken, wel makkelijker'. Taxvice doet beide! En ons vak is al leuk!

MTH is als één van de launching customers nauw betrokken bij de ontwikkeling van Taxvice.

BZ