

Reglement AUDIT COMMISSIE RvT Clup Welzijn

Artikel 1 Begripsbepaling

In dit reglement wordt verstaan onder:

- a. het Bestuur: de directeur-bestuurder van Clup Welzijn
- b. Raad van Toezicht: de Raad van Toezicht van Clup Welzijn
- c. Stichting: de Stichting Clup Welzijn

Artikel 2 Doel

De Auditcommissie (AC) adviseert gevraagd en ongevraagd de Raad van Toezicht over de rechtmatigheid en doelmatigheid van het financieel beheer en beleid van de stichting.

Artikel 3 Samenstelling en benoeming

- a. De Raad van Toezicht stelt een AC in van minimaal twee leden. De leden van de AC zijn ook leden van de Raad van Toezicht.
- b. Tenminste één van de leden van de AC is financieel expert en heeft ruim voldoende kennis en ervaring op het gebied van risicobeheersing, accountantscontrole en relevante wet- en regelgeving.
- c. Eén van de leden van de AC wordt benoemd tot voorzitter. De functie van voorzitter van de AC is onverenigbaar met de functie van voorzitter van de Raad van Toezicht.
- d. De Raad van Toezicht kan te allen tijde één van de leden van de AC vervangen door een ander lid van de Raad van Toezicht op verzoek van de betrokkenen of na overwegingen in de vergadering van de Raad van Toezicht.
- e. Op verzoek van de Raad van Toezicht kan de concerncontroller optreden als ambtelijk secretaris van de AC.

Artikel 4 Taken en bevoegdheden

- a. De AC beoordeelt het functioneren van het interne (risico) systeem van planning & controle evenals de opzet en effectiviteit van de interne verantwoording binnen de organisatie.
- b. Hieronder valt ook het toezicht op de naleving van de relevante wet- en regelgeving en gedragscodes.
- c. De AC beoordeelt de concept (meerjaren)begroting.
- d. De AC adviseert over de benoeming van, relatie met en bezoldiging van de externe accountant.
- e. De AC beoordeelt de conceptjaarrekening.
- f. De AC bespreekt de uitkomsten van de controle van de jaarrekening met de externe accountant.

- g. De AC toetst of de aanbevelingen van de externe accountant zijn uitgevoerd en nageleefd.
- h. De AC beoordeelt de tussentijdse financiële rapportages.
- i. De AC beoordeelt de risico's en de effectiviteit van het uitgevoerde treasury beleid en de inzet van financiële middelen ten behoeve van het strategisch beleid.
- j. De AC is bevoegd om ieder onderzoek in te stellen dat zij nodig acht om haar taak te vervullen. Vanuit dien hoofde heeft zij rechtstreeks toegang tot alle noodzakelijke gegevens en bronnen van de stichting en tot de externe accountant.
- k. De AC houdt toezicht op de toepassing van informatie- en communicatietechnologie met name als het gaat om de betrouwbaarheid en continuïteit van de systemen.
- l. De AC rapporteert (schriftelijk of mondeling) en bespreekt haar bevindingen in de eerstvolgende vergadering(en) van de Raad van Toezicht.
- m. De AC heeft een adviserende taak naar de Raad van Toezicht. Alleen de Raad van Toezicht kan de jaarbegroting en/of de jaarrekening goed of afkeuren.

Artikel 5 Zittingstermijn

- a. De leden van de AC worden benoemd voor een termijn van 2 jaar of tot het moment dat een lid geen zitting meer heeft in de Raad van Toezicht.
- b. Na het verstrijken van de in het eerste lid van dit artikel genoemde termijn is een lid terstond herbenoembaar.

Artikel 8 Vergaderingen

De AC vergadert ten minste drie maal per jaar en voorts zo vaak als de AC dat nodig acht.

Artikel 10 Wijziging reglement

- a. De Raad van Toezicht kan - na overleg met de AC - het reglement van AC wijzigen.
- b. Een wijziging als bedoeld in het eerste lid van dit artikel treedt in werking met ingang van de eerste dag na de dag waarop de wijziging door de Raad van Toezicht is vastgesteld.

Aldus goedgekeurd door de leden van de Raad van Toezicht en vastgesteld

op 23 april 2013 te Purmerend. Namens de leden van de Raad van Toezicht,

H. van Netten (voorzitter),