

Stichting MVO Nederland

REGLEMENT VAN DE AUDITCOMMISSIE VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

1. Vaststelling van het Reglement van de Auditcommissie.

- 1.1 Dit reglement van de Auditcommissie is conform het bepaalde in artikel 9.2 van het Reglement van Toezicht opgesteld.
- 1.2 Daar waar dit reglement mocht afwijken van de Statuten of het Reglement van Toezicht hebben de Statuten of het Reglement van Toezicht voorrang.

2. Definities.

In dit reglement wordt verstaan onder:

- 2.1 Stichting: Stichting MVO Nederland;
- 2.2 Bestuur: de Directeur-Bestuurder van MVO Nederland;
- 2.3 Directie: de Directie van MVO Nederland bestaande uit de Directeur-Bestuurder, de Operationeel Directeur en de Directeur Politiek en Economie;
- 2.4 Raad van Toezicht: de Raad van Toezicht van Stichting MVO Nederland.

3. Doel.

De Auditcommissie adviseert gevraagd en ongevraagd de Raad van Toezicht over de rechtmatigheid en doelmatigheid van het financieel beheer en beleid van de Stichting en de door de Stichting uitgevoerde activiteiten.

4. Taken.

- 4.1 De Auditcommissie voert haar taken uit in aanvulling op de bevoegdheden van de Raad van Toezicht zoals omschreven in de Statuten en het Reglement van Toezicht.
- 4.2 De Auditcommissie:
 - a. beoordeelt het functioneren van het interne systeem van planning en controle inclusief de opzet en effectiviteit van de interne verantwoording binnen de organisatie;
 - b. beoordeelt de concept (meerjaren)begroting;
 - c. adviseert over de benoeming van de externe accountant;
 - d. beoordeelt de conceptjaarrekening;
 - e. bespreekt de uitkomsten van de controle van de jaarrekening met de externe accountant;
 - f. toetst of de aanbevelingen van de externe accountant zijn uitgevoerd en nageleefd;
 - g. beoordeelt de tussentijdse financiële rapportages;
 - h. beoordeelt de risico's en de effectiviteit van het uitgevoerde treasurybeleid;
 - i. voert op verzoek van de Raad van Toezicht andere toezichthoudende werkzaamheden uit.

5. Samenstelling commissie.

- 5.1 De Raad van Toezicht stelt een Auditcommissie in, die uit minimaal twee leden bestaat.
- 5.2 De Raad van Toezicht benoemt uit zijn midden de leden van de Auditcommissie met dien verstande dat ten minste één lid relevante kennis en ervaring op financieel terrein heeft opgedaan.
- 5.3 De Raad van Toezicht benoemt één van de in het tweede lid van dit artikel genoemde leden tot voorzitter van de Auditcommissie.
- 5.4 De functie van voorzitter van de Auditcommissie is onverenigbaar met de functie van voorzitter van de Raad van Toezicht.

6. Zittingstermijn.

- 6.1 De leden van de Auditcommissie worden benoemd voor een termijn van 4 jaar.

6.2 Na het verstrijken van de in het eerste lid van dit artikel genoemde termijn is een lid terstond herbenoembaar voor ten hoogste één termijn.

7. Vergaderingen.

- 7.1 De auditcommissie vergadert ten minste tweemaal per jaar en voorts zo vaak als de Auditcommissie dat nodig acht.
- 7.2 Van iedere vergadering wordt van de beraadslagingen en bevindingen een verslag gemaakt. De Raad van Toezicht ontvangt een afschrift van het verslag.
- 7.3 De Auditcommissie kan het Bestuur, een lid van de Directie, iedere andere functionaris in dienst van de Stichting en de externe accountant uitnodigen een vergadering bij te wonen, indien de aanwezigheid van betrokkenen tijdens de vergadering door de Auditcommissie noodzakelijk wordt geacht.

8. Ondersteunende voorzieningen.

Het Bestuur stelt aan de Auditcommissie die voorzieningen beschikbaar, waaronder, indien gewenst, begrepen de secretariële ondersteuning, die de Auditcommissie voor de vervulling van haar taak redelijkerwijs nodig heeft.

9. Rapportage.

- 9.1 De Auditcommissie stelt de Raad van Toezicht regelmatig op de hoogte van haar werkzaamheden.
- 9.2 De Auditcommissie ziet er op toe dat het jaarlijks verslag van haar werkzaamheden deel uitmaakt van het jaarverslag van de Raad van Toezicht.

10. Wijziging reglement.

- 10.1 De Raad van Toezicht kan - na overleg met de Auditcommissie - het reglement van de Auditcommissie wijzigen.
- 10.2 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 vastgesteld op 21 december 2017 namens de Raad van Toezicht.

Peter Blom
Voorzitter Raad van Toezicht