

Reglement Auditcommissie Nederlandse Brandwonden Stichting

De conform de Statuten kent de Raad van Toezicht van de Nederlandse Brandwonden Stichting een door hem ingestelde Auditcommissie die belast is met de voorbereiding van de besluitvorming in de Raad van Toezicht over begroting, Bestuursverslag (jaarverslag), organisatie van de interne controle en andere financiële aangelegenheden van de Stichting

Artikel 1. Vaststelling en reikwijdte

- 1.1. Dit Reglement Auditcommissie is, op de dagtekening door de Raad van Toezicht van de Nederlandse Brandwonden Stichting (Stichting) vastgesteld en in werking getreden.
- 1.2. Dit Reglement is een aanvulling op de Statuten en heeft ten doel zaken die niet of beperkt in de Statuten zijn opgenomen uit te werken, waaronder de in de erkenning van het Centraal Bureau Fondsenwerving opgenomen uitgangspunten, kernwaarden, principes en normen.
- 1.3. Daar waar dit Reglement afwijkt van de Statuten hebben de Statuten voorrang.

Artikel 2. Samenstelling Auditcommissie

- 2.1. De Raad van Toezicht stelt conform het bepaalde in artikel 29 van de statuten een Auditcommissie in als vaste commissie van de Raad van Toezicht.
- 2.2. De Auditcommissie bestaat uit ten minste twee leden en maximaal uit drie leden.
- 2.3. De Auditcommissie bestaat uit leden van de Raad van Toezicht
- 2.4. De Raad van Toezicht benoemt een lid met het aandachtsgebied financiën aan als voorzitter.
- 2.5. Het voorzitterschap van de Auditcommissie wordt niet vervuld door de voorzitter van de Raad van Toezicht.
- 2.6. De termijn van een lid van de Auditcommissie is verbonden aan de maximale zittingstermijn van het betreffende lid in de Raad van Toezicht.

Artikel 3. Profiel Auditcommissie

- 3.1. *De leden van de Auditcommissie worden geselecteerd op basis van de volgende kwalificaties, waarbij leden elkaar qua competenties aanvullen*
 - a) Heeft relevante bestuurlijke bedrijfskundige en financiële ervaring in een eindverantwoordelijke functie;
 - b) beschikt over aantoonbare kennis en ervaring op het gebied van strategische financiële planning, bedrijfsvoering, interne risicobeheersings- en controlesystemen en cybersecurity;
 - c) doorziet jaarrekeningen, meerjarenbegrotingen en financiële rapportages;
 - d) heeft het vermogen en de attitude om de Raad van Toezicht, Controller en het Bestuur als klankbord terzijde te staan.

Artikel 4. Taken en bevoegdheden

- 4.1. De Auditcommissie houdt toezicht op de financiële gang van zaken binnen de Stichting en de toetsing van de werking van interne controle op de administratieve organisatie en in het bijzonder de betalingsorganisatie, de interne beheersing en het risicomanagement.
- 4.2. Met betrekking tot voorgenomen goedkeuring van de begroting, het Bestuursverslag en de jaarrekening bereid de Auditcommissie de besluitvorming van de Raad van Toezicht voor.
- 4.3. Ter voorbereiding van de besluitvorming van de Raad van Toezicht bespreekt de Auditcommissie de stukken die met bovengenoemde onderwerpen verband houden met de externe accountant van de Stichting;
- 4.3. De Auditcommissie adviseert het Bestuur over de financiële aangelegenheden van de

Stichting en ziet daarbij toe op de naleving van de aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van de externe accountant.

- 4.4 De Auditcommissie adviseert de Raad van Toezicht omtrent de relatie, de rol en het functioneren van de externe accountant.

Artikel 5. Vergaderingen

- 5.1. De Auditcommissie vergadert ten minste twee maal per jaar en tussentijds wanneer de voorzitter van de Auditcommissie of de voorzitter van de Raad van Toezicht dat nodig acht(en).
- 5.2. De vergaderingen worden bijgewoond door het Bestuur en de Manager bedrijfsvoering van de Stichting, tenzij de voorzitter van de Auditcommissie anders besluit.
- 5.3. De Auditcommissie vergadert ten minste één maal per jaar met de externe accountant.
- 5.4. De vergaderingen vinden qua termijn bij voorkeur kort voorafgaand aan de vergaderingen van de Raad van Toezicht plaats.
- 5.5. Vergaderingen van de Auditcommissie worden bijeengeroepen door de voorzitter van de Auditcommissie. Behoudens in spoedeisende gevallen, wordt de agenda voor de vergadering ten minste zes dagen voor de vergadering toegezonden aan de leden van Auditcommissie.
- 5.6. Ten aanzien van ieder agendapunt wordt zo mogelijk schriftelijke uitleg verschaft en worden relevante stukken bijgevoegd.
- 5.7. De Auditcommissie kan aan iedere leidinggevende of werknemer van de Stichting, haar externe juridische adviseurs of de externe accountant vragen een vergadering van de Auditcommissie bij te wonen of te overleggen met leden of adviseurs van de Auditcommissie.
- 5.8. De Auditcommissie neemt besluiten tot advies van de Raad van Toezicht bij consensus. Indien er geen consensus wordt bereikt, wordt dit inhoudelijk toegelicht aan de Raad van Toezicht.
- 5.9. Van het verhandelde in een vergadering van de Auditcommissie wordt een verslag opgemaakt door een daartoe door de voorzitter van de Auditcommissie aangewezen persoon.

Artikel 6. Rapportage aan de Raad van Toezicht

- 6.1. De Auditcommissie verschaft aan de Raad van Toezicht een verslag van haar beraadslagingen, bevindingen en aanbevelingen via verslagen van vergaderingen, die zo spoedig mogelijk na de vergaderingen verspreid worden onder alle leden van de raad van toezicht.
- 6.2. Indien daartoe verzocht, verstrekt de voorzitter van de Auditcommissie nadere informatie over de aanbevelingen aan de Raad van Toezicht tijdens zijn vergaderingen.
- 6.3. De Auditcommissie adviseert en informeert de Raad van Toezicht omtrent de wijze waarop zij van gedelegeerde bevoegdheden gebruik heeft gemaakt en van belangrijke ontwikkelingen en bevindingen met betrekking tot de werkwijze van de Stichting op het gebied dat valt onder haar verantwoordelijkheden.
- 6.4. Ieder lid van de Raad van Toezicht heeft onbeperkt toegang tot alle gegevens van de Auditcommissie. Dit na overleg met de voorzitter van de Auditcommissie en de voorzitter van de Raad van Toezicht.
- 6.5. De Auditcommissie rapporteert jaarlijks, en waar nodig tussentijds, aan de Raad van Toezicht over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, over de visie van de Auditcommissie omtrent diens onafhankelijkheid, met inbegrip van de wenselijkheid van roulatie.

Artikel 7. Slotbepaling

- 7.1 De Auditcommissie heeft toegang tot de financiële administratie, gegevens en kantoren van de Stichting en de bevoegdheid gesprekken te voeren met leidinggevend en werknemers van de Stichting, voor zover zij dit nodig acht voor of dit naar haar mening dienstig kan zijn aan een goede vervulling van haar taak.

- 7.2. De Auditcommissie kan zich voorts bij de uitoefening van zijn taak doen bijstaan of adviseren door één of meer door haar aan te stellen deskundigen tegen een in overleg met het bestuur overeen te komen vergoeding die ten laste van de Stichting komt.
- 7.3. De Raad van Toezicht kan dit reglement te allen tijde wijzigingen en/of de aan de Auditcommissie toegekende bevoegdheden herroepen.
- 7.4. Het jaarlijkse verslag van de Raad van Toezicht vermeldt de samenstelling van de Auditcommissie, het aantal vergaderingen van de Auditcommissie en de belangrijkste aldaar aan de orde gekomen onderwerpen.
- 7.5. Dit reglement wordt op de website van de Stichting geplaatst.