



**Reglement Auditcommissie
Stichting 1801**

Artikel 1 Vaststelling en reikwijdte reglement Auditcommissie

1. Dit reglement geeft regels met betrekking tot de taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden, samenstelling en werkwijze van de Auditcommissie, welke regels door de Auditcommissie als geheel dan wel door ieder lid van de Auditcommissie afzonderlijk, dienen te worden nageleefd.

Artikel 2 Doel

1. De Auditcommissie controleert het bestuur en adviseert de Raad van Toezicht gevraagd en ongevraagd over zaken betreffende de financiën van Stichting 1801.

Artikel 3 Samenstelling Auditcommissie

1. De Raad van Toezicht stelt een Auditcommissie samen en benoemt de leden.
2. De Auditcommissie bestaat uit ten minste twee leden, waaronder één lid uit de Raad van Toezicht, niet zijnde de voorzitter van de Raad van Toezicht.
3. De leden van de Auditcommissie beschikken allen over aantoonbare financiële deskundigheid.
4. De Raad van Toezicht kan te allen tijde leden van de Auditcommissie benoemen en ontslaan. Een besluit tot ontslag dient met redenen te worden omkleed.

Artikel 4 Zittingstermijn

1. De leden van de Auditcommissie worden benoemd voor een termijn van vier jaar.
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.

Artikel 5 Taken en bevoegdheden Auditcommissie

1. De Auditcommissie controleert het bestuur ten aanzien van:
 - a. De werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, waaronder het toezicht op de naleving van de relevante wet- en regelgeving;
 - b. De financiële informatieverschaffing voor zowel de begroting als de verslaglegging (waaronder de keuze van boekhoudprincipes), de toepassing en beoordeling van effecten van nieuwe regelgeving en het werk van de externe accountant;
 - c. De naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van de externe accountant;
 - d. De relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid de bezoldiging en eventuele niet-controle werkzaamheden van de externe accountant;
 - e. De financiering van de organisatie.
2. Ieder lid van de Auditcommissie heeft onbeperkt toegang tot die boeken en gegevens die nodig zijn voor een adequate uitoefening van zijn taak. Van deze bevoegdheid wordt gebruik gemaakt na voorafgaand overleg met de voorzitter van de Raad van Toezicht.
3. De Auditcommissie kan zich bij de uitoefening van haar taak laten bijstaan of voorlichten door één of meer door haar aan te stellen deskundigen tegen een door de Raad van Toezicht vast te stellen vergoeding die ten laste van de organisatie komt.
4. De Auditcommissie kan geen bevoegdheden uitoefenen die verder strekken dan de bevoegdheden die de Raad van Toezicht als geheel kan uitoefenen.

Artikel 6 Vergaderingen Auditcommissie

1. De Auditcommissie vergadert ten minste twee maal per jaar en voorts zo vaak als de voorzitter van de Auditcommissie voor een goed functioneren wenselijk acht. De vergaderingen van de Auditcommissie vinden zo kort mogelijk voor de vergaderingen van de Raad van Toezicht plaats.
2. Op schriftelijk verzoek van de Auditcommissie zijn het bestuur en manager Financiën bij de vergadering aanwezig.
3. Tijdens de vergaderingen van de Auditcommissie wordt genotuleerd. Indien gewenst, kan de Auditcommissie gebruik maken van een onafhankelijke notulist, voor wie volstrekte vertrouwelijkheid geldt. In de regel zal het directiesecretariaat voor deze taak gevraagd worden. Deze notulen worden binnen vier weken na afloop van de vergadering van de Auditcommissie aan alle leden van de Raad van Toezicht en het bestuur gezonden. Het verslag wordt aan alle leden van de Raad van Toezicht gezonden. De Auditcommissie ondertekent de notulen.
4. Ieder lid van de Raad van Toezicht is gerechtigd een overleg van de Auditcommissie bij te wonen.

Artikel 7 Taken betreffende externe accountant

1. De Auditcommissie brengt over de benoeming van een externe accountant schriftelijk advies uit aan de Raad van Toezicht.
2. De Auditcommissie is het eerste aanspreekpunt van de externe accountant wanneer deze onregelmatigheden constateert in de inhoud van de financiële berichten of in de gevolgde procedures ten behoeve van de financiële verslaglegging.
3. De Auditcommissie kan de externe accountant ter vergadering uitnodigen ter gelegenheid van de jaarrekening en het jaarverslag.
4. De Auditcommissie kan de externe accountant verzoeken om in het verslag zaken op te nemen die de Auditcommissie onder de aandacht van de Bestuurder en de Raad van Toezicht wenst te brengen in verband met zijn controle van de jaarrekening en/of de interimcontrole.

Artikel 8 Rapportage aan de Raad van Toezicht

1. Na afloop van ieder jaar brengt de Auditcommissie een rapport uit aan de Raad van Toezicht. Dit rapport omvat in ieder geval:
 - De wijze waarop de Auditcommissie van haar bevoegdheden gebruik heeft gemaakt;
 - Een jaaroverzicht met daarin verwerkt de belangrijke bevindingen van het dan afgelopen jaar; Overige belangrijke ontwikkelingen op het gebied dat valt binnen de verantwoordelijkheid van de Auditcommissie.
2. Op verzoek van de voorzitter van de Raad van Toezicht brengt de voorzitter van de Auditcommissie mondeling verslag uit aan de Raad van Toezicht tijdens vergaderingen van de Raad van Toezicht.

Artikel 9 Ondersteunende voorzieningen

1. Het bestuur stelt aan de Auditcommissie de voorzieningen beschikbaar die de Auditcommissie voor de uitoefening van zijn taak redelijkerwijs nodig heeft, waaronder in ieder geval secretariële ondersteuning.

Artikel 10 Kostenvergoeding

1. De kosten die de leden van de Auditcommissie redelijkerwijs maken in verband met de uitoefening van hun werkzaamheden, worden door Stichting 1801 aan hen vergoed.

Artikel 11 Slotbepaling

1. De Raad van Toezicht kan met volstrekte meerderheid van stemmen dit reglement te allen tijde wijzigen en/of de aan de Auditcommissie toegekende bevoegdheden herroepen.
2. In het verslag van de Raad van Toezicht in het jaarverslag worden de samenstelling van de Auditcommissie, het aantal vergaderingen van de Auditcommissie en de belangrijkste aldaar aan de orde gekomen onderwerpen vermeld.
3. Het reglement van de Auditcommissie wordt gepubliceerd op de website van Stichting 1801.
4. In de gevallen waarin dit reglement, noch de statuten voorzien, beslist de Raad van Toezicht met gewone meerderheid van stemmen.