

Stichting LandschappenNL Reglement auditcommissie

Vastgesteld 29-06-2016

Gewijzigd 03-10-2018

Auditcommissie

De Raad van Toezicht stelt uit zijn midden een audit commissie in.

Rol en taken

Deze auditcommissie is, onder verantwoordelijkheid van de Raad van Toezicht, belast met het houden van toezicht op de financiële gang van zaken in het algemeen en voorts met de toetsing van de werking van de interne administratieve organisatiecontrole, in het bijzonder de betalingsorganisatie.

Samenstelling

De auditcommissie bestaat uit ten minste twee leden van de Raad van Toezicht. De commissie kan zich desgewenst laten bijstaan door externe deskundigen.

Benoeming

De auditcommissie wordt benoemd door en uit het midden van de leden van de Raad van Toezicht. De leden van de commissie worden benoemd voor een periode van twee jaar en zijn herbenoembaar, voor zover hun zittingstermijn in de Raad van Toezicht zich daartegen niet verzet. De Raad van Toezicht benoemt de voorzitter.

Verstrengeling van belangen

Indien een lid meent dat er direct of indirect sprake is of zal kunnen zijn van een zakelijke binding met de werkzaamheden van de stichting meldt hij dit onmiddellijk aan de voorzitter van de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht beslist bij meerderheid van stemmen of er sprake is van ontoelaatbare verstrengeling van belangen. In het geval de commissie een zakelijke binding ontoelaatbaar acht, treedt het betreffende lid uit, dan wel beëindigt de betreffende activiteit

Vergaderingen en informatie

De auditcommissie vergadert tenminste tweemaal per jaar. Daarin bespreekt de commissie de financiële gang van zaken in het algemeen en de toetsing van de werking van het systeem van administratieve organisatie en interne controle. Daarnaast bereidt de commissie bespreking in de Raad van Toezicht van de volgende onderwerpen voor:

- Jaarplan en bijbehorende begroting (bijbehorende meerjarenraming)*
- Jaarrekening
- het beleggingsbeleid en de uitvoering van het vermogensbeheer

* De wijze waarop dit plaats vindt staat beschreven in het Directiereglement.

De commissie heeft hiertoe ook contact met de controlerend accountant.

Ten behoeve van een adequate voorbereiding zal de audit commissie tijdig van de voor een juiste meningsvorming en advisering noodzakelijke informatie worden voorzien.

De voorzitter van de audit commissie draagt zorg voor een juiste, volledige en tijdige verslaglegging naar de Raad van Toezicht.