

Stichting VU

Reglement audit- en huisvestingscommissie van de Raad van Toezicht

Dit reglement is vastgesteld op 20 november 2015 en geldt met ingang van 1 januari 2016.

INLEIDING

- 0.1 Dit Reglement is opgesteld ingevolge artikel 15.3 van de statuten van de Stichting VU.
- 0.2 De betekenis van een aantal, al dan niet met een hoofdletter geschreven, begrippen die in dit Reglement worden gehanteerd, is gelijk aan de begripsbepalingen zoals opgenomen in artikel 1.1 van de statuten van de Stichting VU. In dit reglement hebben voorts de volgende begrippen de daarachter vermelde betekenissen:
- **statuten** betekent de statuten van de Stichting VU;
 - **Raad** betekent Raad van Toezicht.

HOOFDSTUK I

SAMENSTELLING AUDIT- EN HUISVESTINGSCOMMISSIE

- I.1 De audit- en huisvestingscommissie bestaat uit twee of drie leden van de Raad en wordt ingesteld en opgeheven door de Raad.
- I.2 De Raad benoemt de leden van de audit- en huisvestingscommissie, waaronder de voorzitter. De voorzitter van de audit- en huisvestingscommissie is niet tevens voorzitter van de Raad.

HOOFDSTUK II

TAAK VAN DE AUDIT- EN HUISVESTINGSCOMMISSIE

- II.1 De audit- en huisvestingscommissie richt zich op financiële- en compliance aspecten en op de gebouwde omgeving, huisvesting en de daaraan gerelateerde dienstverlening van de Stichting en de VU.
- II.2 De audit- en huisvestingscommissie bespreekt op het terrein van financiën en compliance in ieder geval voor de Stichting en de VU:
- de werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen;
 - de naleving van de relevante wet- en regelgeving;
 - de inhoud en naleving van het treasurystatuut van de Stichting;
 - de begroting en de jaarrekening;
 - belangrijke investeringen;
 - de naleving en opvolging van de aanbevelingen van de externe accountant;
 - de relatie met de externe accountant;
 - de financiering;
 - de administratieve organisatie en de daaraan ten grondslag liggende informatiesystemen;

- andere informatie die, al dan niet op verzoek, wordt verstrekt t.a.v. financiën en compliance.
- II.3 De audit- en huisvestingscommissie bespreekt op het terrein van de gebouwde omgeving, huisvesting en de daaraan gerelateerde dienstverlening in ieder geval:
- de visie op en kaders voor dit beleidsterrein;
 - de beoogde en gerealiseerde kwaliteit;
 - financiële aspecten, zoals vormgeving en planning van de financiering en exploitatiekosten;
 - voortgang van de besluitvorming en voortgang van de uitvoering van besluiten ten aanzien van de ontwikkeling van dit beleidsterrein;
 - risico's verbonden met dit beleidsterrein;
 - de ontwikkeling van dit beleidsterrein en keuzevraagstukken dienaangaande;
 - de samenwerking met VUmc in de ontwikkeling en realisatie van beleid op dit terrein.
- II.4 Wanneer onder II.2 en II.3 genoemde onderwerpen in de Raad worden besproken, bereidt de audit- en huisvestingscommissie deze bespreking mede voor met een preadvies.
- II.5 Wanneer van de Raad ten aanzien van een van de onder II.2 en II.3 genoemde onderwerpen een besluit wordt gevraagd, adviseert de audit- en huisvestingscommissie de raad hierover.
- II.6 De audit- en huisvestingscommissie bespreekt tenminste eenmaal per jaar het totaalbeeld van de huisvesting van de VU, mede in het licht van de verwachte ontwikkelingen betreffende financiën en de aantallen studenten, patiënten en medewerkers.
- II.7 De audit- en huisvestingscommissie maakt tenminste eenmaal in de vier jaar een grondige beoordeling van het functioneren van de externe accountant van de Stichting en de VU.
- II.8 De audit- en huisvestingscommissie houdt bij haar taakuitoefening rekening met hetgeen daaromtrent is bepaald in wet -en regelgeving, de statuten van de Stichting, het Bestuursreglement VU en het reglement van de Raad van Toezicht.
- II.9 De audit- en huisvestingscommissie kan aan de Raad voorstellen externe adviseurs in te schakelen.
- II.10 De audit- en huisvestingscommissie wordt ondersteund door een ambtelijk secretaris.

HOOFDSTUK III

WERKWIJZE AUDIT- EN HUISVESTINGSCOMMISSIE

- III.1 De audit- en huisvestingscommissie vergadert ten minste driemaal per jaar.
- III.2 De relevante portefeuillehouders uit het College van Bestuur wonen de vergaderingen van de audit- en huisvestingscommissie bij tenzij de commissie anders besluit. De commissie bepaalt of en wanneer andere bestuurders, de externe accountant of andere deskundigen bij haar vergadering aanwezig dienen te zijn.
- III.3 De directeuren van de VU die voor financiën of huisvesting verantwoordelijk zijn wonen de vergaderingen van de commissie bij indien de commissie dit wenst.
- III.4 De audit- en huisvestingscommissie draagt zorg voor een tijdige en volledige procesgang met het oog op de behandeling van de haar toegewezen onderwerpen in de Raad.
- III.5 De audit- en huisvestingscommissie overlegt tenminste eenmaal per jaar met de externe accountant. De externe accountant rapporteert zijn bevindingen betreffende het onderzoek naar de jaarrekening gelijkelijk aan het College van Bestuur en de Raad. De externe accountant woont de bespreking van zijn onderzoek naar de jaarrekening tussen de audit- en huisvestingscommissie en het College van Bestuur bij.

III.6 De Raad ontvangt verslag van alle beraadslagingen van de audit- en huisvestingscommissie .

HOOFDSTUK IV

INFORMATIE, RELATIE MET HET COLLEGE VAN BESTUUR

IV.1 Het College van Bestuur verschaft de audit- en huisvestingscommissie tijdig alle informatie die zij nodig heeft voor de uitoefening van haar taak.

HOOFDSTUK V

DIVERSEN

- V.1 **Aanvaarding door leden van audit- en huisvestingscommissie** Ieder die tot lid van de audit- en huisvestingscommissie wordt benoemd wordt geacht bij aanvaarding van de functie tevens de inhoud van dit Reglement te hebben aanvaard en daarmee te hebben ingestemd, en verbindt zich jegens de Stichting de bepalingen van dit Reglement te zullen naleven.
- V.2 **Incidentele niet-naleving.** De audit- en huisvestingscommissie kan, onder goedkeuring van de Raad, incidenteel besluiten dat dit Reglement niet wordt nageleefd, met inachtneming van toepasselijke wet- en regelgeving, de statuten en het Bestuursreglement VU.
- V.3 **Wijziging.** Dit reglement kan door de Raad worden gewijzigd.
- V.4 **Interpretatie.** In geval van onduidelijkheid of verschil van mening over de betekenis van enige bepaling uit dit Reglement is het oordeel van de voorzitter van de Raad daaromtrent beslissend.
- V.5 **Toepasselijk recht en jurisdictie.** Dit Reglement wordt beheerst door Nederlands recht. De Nederlandse rechter is exclusief bevoegd om geschillen als gevolg van of in verband met dit Reglement (inclusief geschillen omtrent het bestaan, de geldigheid of de beëindiging van dit Reglement) te beslechten.
- V.6 **Partiële nietigheid.** Indien een of meer bepalingen van dit Reglement ongeldig zijn of worden, tast dit de geldigheid van de overblijvende bepalingen niet aan.