



Reglement auditcommissie van de raad van toezicht

Vastgesteld 2 december 2025

Artikel 1 Begripsbepaling

In dit reglement wordt verstaan onder:

- a. *directeur-bestuurder*: de raad van bestuur van Stichting Versa Welzijn;
- b. *raad van toezicht*: de raad van toezicht van Stichting Versa Welzijn;
- b. *stichting*: de Stichting Versa Welzijn.

Artikel 2 Doel

De audit commissie adviseert gevraagd en ongevraagd de raad van toezicht over de rechtmatigheid en doelmatigheid van het financieel beheer en beleid van de stichting.

Artikel 3 Taken

De audit commissie:

- a. beoordeelt het functioneren van het interne (risico) systeem van planning en control inclusief de opzet en effectiviteit van de interne verantwoording binnen de organisatie. Hieronder valt ook het toezicht op de naleving van de relevante wet- en regelgeving en gedragscodes;
- b. beoordeelt de concept (meerjaren)begroting;
- c. adviseert over de benoeming, relatie en bezoldiging 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 treasury beleid en de inzet van financiële middelen ten behoeve van het strategisch beleid;
- i. voert op verzoek van de raad van toezicht andere toezichthoudende werkzaamheden uit.

Artikel 4 Samenstelling en benoeming

- 1. De raad van toezicht stelt een audit commissie in, die minimaal uit twee leden bestaat.
- 2. De raad van toezicht benoemt uit zijn midden de leden van de audit commissie met dien verstande dat ten minste één lid relevante en/of praktische kennis en ervaring op financieel terrein heeft opgedaan.

3. De raad van toezicht benoemt één van de in het tweede lid van dit artikel genoemde leden tot voorzitter van de audit commissie.
4. De functie van voorzitter van de audit commissie is onverenigbaar met de functie van voorzitter van de raad van toezicht.
5. De raad van toezicht kan te allen tijde de leden van de audit commissie ontslaan.

Artikel 5 Zittingstermijn

1. De leden van de audit commissie worden benoemd voor een termijn van 4 jaar of tot het moment dat een lid geen zitting meer heeft in de raad van toezicht.
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 6 Bijwonen van vergaderingen

De audit commissie kan de directeur-bestuurder, 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 audit commissie noodzakelijk wordt geacht.

Indien inlichtingen worden gevraagd aan medewerkers van de stichting, informeert de commissie de directeur-bestuurder hierover.

Artikel 7 Ondersteunende voorzieningen

De directeur-bestuurder stelt aan de audit commissie die voorzieningen beschikbaar, waaronder begrepen de secretariële ondersteuning, die de audit commissie voor de vervulling van haar taak redelijkerwijs nodig heeft.

Artikel 8 Vergaderingen

1. De audit commissie vergadert ten minste tweemaal per jaar en voorts zo vaak als de audit commissie dat nodig acht.
2. Van iedere vergadering van de audit commissie wordt van de beraadslagingen en bevindingen verslag gemaakt. Een afschrift van het verslag wordt aan de raad van toezicht gezonden.

Artikel 9 Rapportage

1. De audit commissie stelt de raad van toezicht regelmatig op de hoogte van haar werkzaamheden;
2. De audit commissie ziet erop toe dat het jaarlijks verslag van haar werkzaamheden deel uitmaakt van het jaarverslag van de raad van toezicht.

Artikel 10 Wijziging reglement

1. De raad van toezicht kan - na overleg met de audit commissie - het reglement van de audit commissie wijzigen;
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 2 december 2025 te Bussum.

Erik Friedeberg
(voorzitter raad van toezicht)