

# Reglement Auditcommissie STAIJ

## Artikel 1. Begripsbepaling

In dit reglement wordt verstaan onder:

- a. Stichting: de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Samen Tussen Amstel en IJ ("STAIJ");
- b. Raad van Toezicht: de Raad van Toezicht van de Stichting, als genoemd in artikel 6 van de statuten van de Stichting;
- c. Bestuurder; bestuurder van de Stichting;
- d. Scholen: de door de Stichting in stand gehouden scholen;
- e. GMR; Gemeenschappelijke Medezeggenschapraad.

## Artikel 2. Doel

De Auditcommissie adviseert de Raad van Toezicht en, door de afgevaardigde vanuit de GMR, de GMR gevraagd en ongevraagd over de rechtmatigheid en doelmatigheid van het financieel beheer van de Stichting; beleid van de Stichting en de door de Stichting in stand gehouden scholen.

## Artikel 3. Taken

De Auditcommissie:

- a. beoordeelt het functioneren van het interne systeem van planning en control inclusief de opzet en effectiviteit van de interne verantwoording binnen de organisatie op basis van de bevindingen van de externe accountant;
- b. beoordeelt de concept (meerjaren)begroting;
- c. adviseert over de benoeming 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;
- i. adviseert de Raad van Toezicht aangaande bovenstaande onderwerpen;
- j. adviseert de GMR door de afgevaardigde op de punten b,d en g;
- k. voert op verzoek van de Raad van Toezicht andere (toezichthoudende) werkzaamheden uit.

## Artikel 4. Samenstelling en benoeming

- a. De Raad van Toezicht benoemt een Auditcommissie, als genoemd onder artikel 21 van de statuten;
- b. De Auditcommissie bestaat uit tenminste twee en maximaal vijf leden. Tenminste één lid van de Auditcommissie bezit relevante kennis en ervaring op financieel terrein. Tenminste één afgevaardigde is afkomstig uit de GMR;
- c. De Raad van Toezicht benoemt één van haar leden tot voorzitter van de Auditcommissie. Maximaal twee leden van de auditcommissie zijn leden van de Raad van Toezicht.

## Artikel 5. Zittingstermijn

- a. De leden van de Auditcommissie worden benoemd voor een termijn van vier jaar.
- b. Na het verstrijken van de in lid a. van dit artikel genoemde termijn is een lid terstond en éénmalig herbenoembaar.

## Artikel 6. Bijwonen van vergaderingen

De Auditcommissie kan naast de bestuurder, de controller, ook 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 Auditcommissie noodzakelijk wordt geacht.

## Artikel 7. Ondersteunende voorzieningen

De bestuurder stelt aan de Auditcommissie die voorzieningen beschikbaar die de Auditcommissie voor de vervulling van haar taak redelijkerwijs nodig heeft.

## Artikel 8. Vergaderingen

- a. De Auditcommissie vergadert ten minste tweemaal per jaar en voorts zo vaak als de Auditcommissie dat nodig acht;

b. Van iedere vergadering van de Auditcommissie wordt een verslag gemaakt. Een afschrift van het verslag wordt aan de Raad van Toezicht gezonden.

**Artikel 9. Rapportage**

- a. De Auditcommissie stelt de Raad van Toezicht regelmatig op de hoogte van haar werkzaamheden;
- b. De Auditcommissie ziet er op toe dat het jaarlijks verslag van haar werkzaamheden deel uitmaakt van het jaarverslag van de Raad van Toezicht.

**Artikel 10. Wijziging reglement**

- a. Dit reglement kan gewijzigd worden door een besluit van de Raad van Toezicht;
- b. Een wijziging als bedoeld onder a. 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.

**Artikel 11. Slotbepaling**

In gevallen waarin dit reglement niet voorziet, beslist de Raad van Toezicht.

Aldus vastgesteld door de Raad van Toezicht op:

17 september 2015