

REGLEMENT AUDIT- EN VASTGOEDCOMMISSIE VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

Artikel 1 Begripsbepaling

In dit reglement wordt verstaan onder:

- a. Raad van toezicht: de raad van toezicht van de stichting LVO;
- b. College van bestuur: het college van bestuur van de stichting LVO;
- c. Audit- en vastgoedcommissie: de commissie ten dienste van de raad van toezicht van de stichting LVO inzake de rechtmatigheid en doelmatigheid van het financieel beheer en beleid van de stichting en de door de stichting in stand gehouden scholen zoals bedoeld in artikel 3 lid 1 van het reglement van de raad van toezicht.

Artikel 2 Taken

De audit- en vastgoedcommissie:

- a. beoordeelt het functioneren van het interne systeem van planning en control inclusief de opzet en effectiviteit van de interne verantwoording binnen de organisatie;
- 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 treasurybeleid;
- i voert op verzoek van de raad van toezicht andere toezichthoudende werkzaamheden uit.

De audit- en vastgoedcommissie adviseert daarnaast gevraagd en ongevraagd de raad van toezicht over de vastgoedportefeuille van stichting LVO en de sturing daarop, alsmede relevante ontwikkelingen welke mogelijk van invloed zijn op de omvang, kwaliteit en/of exploitatielasten van de vastgoedportefeuille van stichting LVO in relatie tot geldende wet- en regelgeving én de bestaande en/of nieuwe beleidsvisie.

Artikel 3 Samenstelling en benoeming

1. De raad van toezicht stelt een audit- en vastgoedcommissie in, die uit minimaal twee leden van de raad van toezicht bestaat.
2. De raad van toezicht benoemt uit zijn midden de leden van de audit- en vastgoedcommissie met dien verstande dat ten minste één lid relevante kennis en ervaring op financieel terrein heeft opgedaan en tenminste één lid relevante kennis en ervaring op vastgoedterrein heeft opgedaan.
3. De raad van toezicht kan tevens een of meer externe deskundigen tot lid van de audit- en vastgoedcommissie benoemen, die onder verantwoordelijkheid van de raad van toezicht belast kunnen worden met aangelegenheden die tot de bevoegdheid van de raad van toezicht behoren.
4. De raad van toezicht kan een tussentijdse wijziging in de samenstelling van de audit- en vastgoedcommissie voorstellen, bijvoorbeeld ten gevolge van een wijziging in de aandachtsgebieden van de leden van de raad van toezicht.

5. De raad van toezicht benoemt één van de in het tweede lid van dit artikel genoemde leden tot voorzitter van de audit- en vastgoedcommissie .
6. De functie van lid van de audit- en vastgoedcommissie is onverenigbaar met de functie van voorzitter van de raad van toezicht.

Artikel 4 Zittingstermijn

1. De, met uitzondering van het in artikel 3 lid 3 genoemde lid, leden van de audit- en vastgoedcommissie worden, met inachtneming van het gestelde in artikel 3 lid 4, benoemd voor een termijn van 4 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.
3. De zittingstermijn is maximaal 8 jaar en kan nooit langer zijn dan de duur van het lidmaatschap van de raad van toezicht.

Artikel 5 Bijwonen van vergaderingen

De audit- en vastgoedcommissie kan een lid van het college van bestuur, iedere andere medewerker in dienst van de stichting, de externe accountant of een derde, externe deskundige uitnodigen een vergadering bij te wonen, indien de aanwezigheid van betrokkenen tijdens de vergadering door de audit- en vastgoedcommissie wenselijk en/of noodzakelijk wordt geacht.

Artikel 6 Ondersteunende voorzieningen

Het college van bestuur stelt aan de audit- en vastgoedcommissie die voorzieningen beschikbaar, waaronder begrepen de secretariële ondersteuning, die de audit- en vastgoedcommissie voor de vervulling van haar taak redelijkerwijs nodig heeft.

Artikel 7 Vergaderingen

1. De audit- en vastgoedcommissie vergadert ten minste driemaal per jaar en voorts zo vaak als de commissie dat nodig acht.
2. Voor iedere vergadering van de audit- en vastgoedcommissie wordt een agenda opgesteld. Deze wordt uiterlijk twee weken voorafgaand aan een vergadering aan de leden van de audit- en vastgoedcommissie in concept voorgelegd. Eventuele aanvullingen op de agenda worden verwerkt, waarna de definitieve agenda uiterlijk één week voor de vergadering verzonden wordt.
3. Van iedere vergadering van de audit- en vastgoedcommissie wordt van de beraadslagingen en bevindingen verslag gemaakt. Een afschrift van het verslag wordt aan de raad van toezicht gezonden.

Artikel 8 Rapportage

De audit- en vastgoedcommissie stelt de raad van toezicht structureel op de hoogte van haar werkzaamheden tijdens de vergaderingen van de raad van toezicht.

Artikel 9 Instellingsduur

1. De audit- en vastgoedcommissie wordt voor onbepaalde tijd ingesteld.
2. De audit- en vastgoedcommissie kan middels een besluit van de raad van toezicht worden opgeheven.

Artikel 10 Wijziging reglement

1. De raad van toezicht kan - na overleg met de audit- en vastgoedcommissie - het reglement van de audit- en vastgoedcommissie 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 13 december 2022 te Sittard,



prof. dr. ir. J.M.M. Ritzen,
voorzitter raad van toezicht LVO