

Reglement Auditcommissie – LUMC Foundation

De LUMC Foundation heeft een bestuur bestaande uit ten minste 5 en ten hoogste 8 natuurlijke personen, waarbij een meerderheid van het aantal bestuurders in totaal zal bestaan uit personen die niet werkzaam zijn bij of anderszins verbonden zijn aan het LUMC. De ondersteunende werkzaamheden voor fondsenwerving, administratie en financiële zaken worden gedaan door personeel in loondienst van het LUMC. Dit document beschrijft doel, taken en werkwijze van de door het bestuur ingestelde auditcommissie en is een intern document.

1. Doel en Taken

De auditcommissie adviseert het bestuur van LUMC Foundation over zaken de financiën betreffende, zoals financiële verslaglegging, risicobeheer, beleggingsbeleid en naleving van wet- en regelgeving. De commissie adviseert het bestuur over interne controles en externe audits.

2. Samenstelling

De auditcommissie bestaat uit minimaal twee bestuursleden, waarvan één met financiële expertise. De voorzitter en het lid van de commissie worden door het bestuur benoemd. De auditcommissie wordt ondersteund door de financieel adviseur van het bestuur.

3. Vergaderfrequentie

De auditcommissie vergadert minimaal twee keer per jaar en indien nodig vaker, bijvoorbeeld bij bespreking van de jaarrekening of belangrijke risico's.

4. Verantwoordelijkheden

- * Toezicht op beleggingsbeleid en uitvoering daarvan door externe vermogensbeheerder (minimaal eens per jaar overleg)
- Adviseren over financiële rapportages en begroting
- Adviseren over naleving van wet- en regelgeving (ANBI, fiscaliteit)
- Bespreken van controlebevindingen met externe accountant (minimaal eens per jaar overleg)

5. Rapportage aan het Bestuur

De auditcommissie rapporteert schriftelijk of mondeling aan het bestuur na iedere vergadering. Belangrijke bevindingen en aanbevelingen worden opgenomen in het bestuursverslag.

6. Besluitvorming

De auditcommissie heeft een adviserende rol. Besluiten over financiële en risicokwesties worden genomen door het bestuur, na advies van de auditcommissie.