

Reglement Financiële Commissie

Artikel 1. Begripsbepalingen

In dit reglement wordt verstaan onder:

- a. Stichting: Stichting Scholen aan Zee
- b. Raad: Raad van Toezicht van de Stichting
- c. Reglement: Reglement van Financiële Commissie
- d. College: College van Bestuur van de Stichting
- e. (ambtelijk) Secretaris: bestuurssecretaris

Artikel 2. Doel

De financiële commissie adviseert gevraagd en ongevraagd de Raad over de rechtmatigheid en doelmatigheid van het financieel beheer en beleid van de Stichting.

Artikel 3. Samenstelling en benoeming

1. De Raad stelt uit zijn midden een financiële commissie in, die uit twee leden bestaat.
2. Tenminste één lid heeft relevante kennis en ervaring op financieel terrein.
3. De leden van de financiële commissie wijzen uit hun midden een voorzitter aan.
4. Het voorzitterschap van de financiële commissie is onverenigbaar met het voorzitterschap van de Raad.

Artikel 4. Bevoegdheid

5. De financiële commissie is slechts bevoegd tot het uitvoeren van de taken die genoemd zijn in dit reglement.
6. De besluitvorming over financiële zaken blijft te allen tijde voorbehouden aan de Raad.

Artikel 5. Taken

1. De financiële commissie:
 - a. beoordeelt de kwaliteit en de betrouwbaarheid van het interne systeem van planning en control;
 - b. beoordeelt de opzet en effectiviteit van de interne verantwoording binnen de organisatie;
 - c. beoordeelt de concept (meerjaren)begroting;
 - d. beoordeelt de conceptjaarrekening;
 - e. beoordeelt de financiële paragraaf van de managementrapportages;
 - f. beoordeelt de risico's en de effectiviteit van het uitgevoerde treasurybeleid;
 - g. bespreekt de uitkomsten van de controle van de jaarrekening met de externe accountant;
 - h. toetst of de aanbevelingen van de externe accountant zijn uitgevoerd en nageleefd;
 - i. adviseert over de benoeming van de externe accountant;
 - j. beoordeelt tenminste een maal per 3 jaar samen met het College het functioneren van de externe accountant.
2. De taken en de adviesbevoegdheid van de financiële commissie staan los van de verantwoordelijkheid die de Raad heeft.

Artikel 6. Zittingstermijn

1. De leden van de financiële commissie worden benoemd voor een termijn van 4 jaar.
2. Na het verstrijken van de termijn is een lid éénmaal herbenoembaar.
3. Het lidmaatschap van de financiële commissie eindigt op het moment dat het lid geen deel meer uitmaakt van de Raad.
4. Een lid van de financiële commissie kan vrijwillig ontslag nemen uit de commissie.

5. De Raad kan een lid van de financiële commissie ontslaan.
6. De Raad kan de voorzitter van de financiële commissie ontslaan en in afwijking van artikel 4 lid 3 een voorzitter aanwijzen indien de Raad dit nodig vindt.
7. Ontslag van een lid van de financiële commissie vindt niet eerder plaats dan na een gesprek met het betrokken lid.

Artikel 7. Ondersteunende voorzieningen

Het College stelt aan de financiële commissie die voorzieningen beschikbaar, waaronder begrepen de secretariële ondersteuning, die de financiële commissie voor de vervulling van haar taak redelijkerwijs nodig heeft.

Artikel 8. Rapportage

1. De financiële commissie stelt de Raad regelmatig op de hoogte van haar werkzaamheden.
2. De financiële commissie ziet er op toe dat het jaarlijks verslag van haar werkzaamheden deel uitmaakt van het jaarverslag van de Raad.

Artikel 9. Vergaderingen

1. De financiële commissie vergadert ten minste een maal per jaar en voorts zo vaak als zij dat nodig vindt.
2. Van iedere vergadering van de financiële commissie wordt door de Secretaris een verslag gemaakt. Een afschrift van het verslag wordt aan de Raad gezonden.
3. De financiële commissie kan een lid van het College en de externe accountant uitnodigen haar vergadering bij te wonen, indien de aanwezigheid noodzakelijk wordt geacht.

Artikel 10. Wijzigen reglement

1. De Raad kan het reglement van de financiële commissie wijzigen.
2. Een voorstel tot wijziging wordt slechts gedaan na overleg met de financiële commissie.
3. 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 is vastgesteld.

Aldus vastgesteld in de vergadering van de Raad 15 december 2017.