

Reglement van de Financiële Commissie van NOC*NSF

1. Inleiding

1.1. In dit Reglement van de Financiële Commissie van NOC*NSF worden de volgende definities gehanteerd:

- Algemeen Directeur : de statutair directeur, bedoeld in artikel 30 van de Statuten;
- Directie : bestaand uit Algemeen Directeur en/of Zakelijk Directeur
- Algemene Vergadering : de Algemene Vergadering van NOC*NSF;
- Bestuur : het bestuur van NOC*NSF;
- Financiële Commissie : deze Financiële Commissie ingesteld door Algemene Vergadering;
- Reglement: : dit reglement van de Financiële Commissie;
- Statuten : statuten van NOC*NSF;
- Voorzitter : de voorzitter van de Financiële Commissie.

1.2. De Financiële Commissie is een commissie van de Algemene Vergadering ingevolge artikel 33 van de Statuten.

1.3. Dit Reglement is vastgesteld door de Algemene Vergadering ingevolge artikel 34 lid 1 sub b van de Statuten. Het beoogt een nadere uitwerking van taak en werkwijze van de Financiële Commissie en is aanvullend op hetgeen daarover in de Statuten - in artikel 33 - is geregeld.

1.4. Voor zover dit Reglement strijdig is met Nederlands recht of de Statuten, prevaleren deze laatsten. Voor zover dit Reglement verenigbaar is met de Statuten maar strijdig is met Nederlands recht, prevaleert dit laatste. Indien één van de bepalingen van dit Reglement niet (meer) geldig is, tast dit de geldigheid van de overige bepalingen niet aan. Het Bestuur zal in dat geval de ongeldige bepalingen vervangen door geldige bepalingen waarvan het effect, gegeven de inhoud en de strekking daarvan, die van de ongeldige bepalingen zoveel mogelijk benadert.

2. Doelstelling van de Financiële Commissie

De doelstelling van de Financiële Commissie is het adviseren van de Algemene Vergadering over het financiële beleid van NOC*NSF, een en ander zoals nader uitgewerkt in het Reglement.

3. Samenstelling, benoeming en einde lidmaatschap

Samenstelling

- 3.1. De Financiële Commissie bestaat uit vijf leden. De leden van de Financiële Commissie dienen affiniteit te hebben met de financiële aspecten van de beoogde advisering aan de Algemene Vergadering.

Benoeming

- 3.2. De leden van de Financiële Commissie worden benoemd door de Algemene Vergadering en kunnen te allen tijde door de Algemene Vergadering worden ontslagen.
De Algemene Vergadering kan de door haar benoemde leden schorsen in afwachting van een besluit tot ontslag. De schorsing eindigt van rechtswege, indien het besluit tot schorsing niet in de eerstvolgende Algemene Vergadering is gevolgd door een besluit tot ontslag.
- 3.3. De leden van de Financiële Commissie worden benoemd voor een periode van vier jaar en kunnen aansluitend slechts éénmaal worden herbenoemd, overeenkomstig het opgestelde rooster van aftreden.

In geval van een tussentijdse vacature neemt het nieuw benoemde lid niet de plaats in van degene die wordt vervangen.

- 3.4. De Voorzitter wordt door de leden van de Financiële Commissie voorgedragen en door de Algemene Vergadering in functie benoemd.

3.5. Namens de Financiële Commissie attendeert de secretaris (art. 4.7) de gewone leden van NOC*NSF op een vacature. De leden van NOC*NSF kunnen aan de Financiële Commissie kandidaten voor de Financiële Commissie voordragen onder opgave van naam, adres en kwalificaties van de gestelde kandidaat. De Financiële Commissie draagt vervolgens, uiterlijk twee weken voor de Algemene Vergadering, de meest geschikte kandidaat ter benoeming voor aan de Algemene Vergadering.

De Algemene Vergadering beslist op de voordracht op de wijze als voorzien in artikel 25 van de Statuten.

3.6. Tot lid van de Financiële Commissie zijn - met uitzondering van de Voorzitter, die onafhankelijk kan zijn en niet uit de geledingen van een gewoon lid van NOC*NSF hoeft te komen - slechts benoembaar personen die:

- a) bestuurslid zijn van een gewoon lid van NOC*NSF als bedoeld in de Statuten;
- b) directielid zijn van een gewoon lid van NOC*NSF als bedoeld in de Statuten.

Het lidmaatschap van de Financiële Commissie is onverenigbaar met het lidmaatschap van het Bestuur of een door het Bestuur dan wel Algemene Vergadering ingestelde andere commissie, of een functie (al dan niet in dienstverband) bij NOC*NSF [of aan haar verbonden leveranciers, partners of subsidieverstrekkers](#).

Einde lidmaatschap

3.7. Onverminderd het bepaalde in artikel 3.2 eindigt het lidmaatschap van de Financiële Commissie:

- aan het einde van de periode waarvoor het lid is benoemd;
- indien het lid gedurende zijn zittingstermijn ophoudt te voldoen aan de vereisten van benoembaarheid genoemd in artikel 3.6. Het lid is desondanks gerechtigd de lopende zittingstermijn af te maken met een maximum termijn van 12 maanden, mits dit [schriftelijk of per email](#) is overeengekomen in overleg met het desbetreffende gewone lid van NOC*NSF. Herbenoeming kan dan echter niet meer plaatsvinden;

- bij overlijden van het lid;
- door opzegging door het lid.

4. Taken en bevoegdheden

- 4.1. De Financiële Commissie adviseert de Algemene Vergadering over de jaarrekening en (meerjaren)begroting van NOC*NSF.
- 4.2. Ter voorbereiding van de volgende door het Bestuur te nemen definitieve besluiten wordt de Financiële Commissie door NOC*NSF om een advies gevraagd:
- a. (des)investeringen, vanaf een gekapitaliseerd bedrag van één miljoen Euro;
 - b. het nemen van een deelneming, dan wel vergroten, verminderen of afwikkelen van een deelneming in een vennootschap;
 - c. het oprichten dan wel ontbinden van een aan NOC*NSF gelieerde rechtspersoon.

- 4.3. De Financiële Commissie is bevoegd omtrent de in artikel 4.1. en 4.2. genoemde financiële aangelegenheden aan de Algemene Vergadering verslag uit te brengen en wensen en bezwaren kenbaar te maken.

Daarnaast is de Financiële Commissie bevoegd gevraagd en ongevraagd advies uit te brengen aan de Algemene Vergadering en het Bestuur.

- 4.4. Het Bestuur is verplicht de Financiële Commissie alle door haar gewenste inlichtingen te verschaffen, haar desgewenst de kas en de waarden te tonen en inzage van de boeken en bescheiden van NOC*NSF te geven.

De kwartaalcijfers en prognoses worden de Financiële Commissie ter kennisgeving toegezonden.

- 4.5. Elk lid van de Financiële Commissie behandelt de informatie en documenten die hij in zijn functie als commissielid krijgt, als vertrouwelijk als die vertrouwelijkheid nadrukkelijk is opgelegd, dan wel als het commissielid redelijkerwijs heeft kunnen begrijpen dat het om vertrouwelijke informatie gaat, en maakt deze niet kenbaar buiten de Financiële Commissie.

Dit laat de bevoegdheid om in algemene zin de Algemene Vergadering te adviseren, zonder daarmee de vertrouwelijkheid te doorbreken, onverlet.

Deze vertrouwelijkheid eindigt niet wanneer het lidmaatschap van de Financiële Commissie eindigt.

- 4.6. De Financiële Commissie heeft een actieve rol bij de beoordeling, selectie en voordracht van de controlerend accountant. Zij doet aan het Bestuur en de Algemene Vergadering een aanbeveling tot benoeming van de accountant.

NOC*NSF hanteert -de bepalingen in overeenstemming met artikel 17 "Duur van de controleopdracht" in Verordening (EU) nr. 537/2014 (de 'Auditverordening').

De maximum duur van de opdracht aan het accountantskantoor belast met de wettelijke controle bedraagt daarmee 10 jaar met een tussentijdse evaluatie na vijf jaar. Eens de maximumduur is bereikt, geldt een wachtperiode van 4 jaar. Als de maximumduur voor de controleopdracht van 10 jaar is verstreken, of de tussentijdse evaluatie na 5 jaar negatief uitvalt, wordt de aanbeveling van een nieuwe accountant voorafgegaan door een selectieprocedure.

~~Eénmaal in de vier jaar vindt er een aanbesteding-evaluatie plaats voor de externe accountant van NOC*NSF. De Financiële Commissie wordt door het Bestuur gevraagd aangaande de (her)benoeming van de accountant te adviseren. Mede op basis van dit advies besluit het Bestuur tot voordracht van (her)benoeming van de accountant aan de Algemene Vergadering.~~

- 4.7. De Financiële Commissie wordt ondersteund door het Bureau. Secretaris van de Financiële Commissie is de manager van de financiële afdeling.

5. Vergaderingen

- 5.1. De Financiële Commissie vergadert tenminste tweemaal per jaar ter bespreking van minimaal de jaarrekening en de (meerjaren)begroting, of zo vaak als één van de leden van de Financiële Commissie dan wel de secretaris van de Financiële Commissie zulks verlangt.
- 5.2. Voor de vergadering waarin de jaarrekening wordt besproken door de Financiële Commissie wordt ~~ten de voorzitter van de Auditcommissie en~~ de externe accountant uitgenodigd.
- 5.3. De vergaderingen worden zoveel mogelijk jaarlijks van tevoren vastgelegd.
De vergaderingen zullen in de regel worden gehouden ten kantore van NOC*NSF.
- 5.4. Vergaderingen van de Financiële Commissie worden in beginsel namens de Voorzitter bijeengeroepen door de secretaris.
- 5.5. De agenda en de overige voor iedere vergadering benodigde documenten worden tenminste zeven dagen voor de vergadering aan de leden van de Financiële Commissie toegezonden.
Ten aanzien van elk agendapunt wordt zoveel mogelijk schriftelijk uitleg verschaft en worden relevante stukken bijgevoegd. In geval van spoedeisendheid kan deze termijn worden bekort of kan oproeping telefonisch plaatsvinden.
- 5.6. De Voorzitter leidt de vergaderingen en bepaalt de orde.
- 5.7. De vergaderingen van de Financiële Commissie worden altijd bijgewoond door de manager van de financiële afdeling/secretaris.
De ~~Algemeen-Directeur~~Directie is gerechtigd de vergaderingen van Financiële Commissie bij te wonen. De ~~Algemeen-Directeur~~Directie is in ieder geval bij de vergadering aanwezig indien de Financiële Commissie zulks verlangt.
- 5.8. Daarnaast kunnen onafhankelijke deskundigen worden uitgenodigd om vergaderingen van de Financiële Commissie bij te wonen.

- 5.9. Van het verhandelde in een vergadering van de Financiële Commissie wordt een verslag opgemaakt door de secretaris van de Financiële Commissie. Het concept verslag wordt zo spoedig mogelijk aan de leden van de Financiële Commissie gezonden. In beginsel wordt het verslag in de eerstvolgende vergadering vastgesteld door de Financiële Commissie.
- 5.10. De Financiële Commissie stelt zijn adviezen ten behoeve van de Algemene Vergadering buiten de vergadering zelfstandig op en stelt de secretaris met het oog op de betreffende Algemene Vergadering tijdig in kennis van de betreffende adviezen.

6. Onkosten

Na voorafgaande toestemming daarvoor van het Bestuur, zijn alle kosten die door de Financiële Commissie en de door haar benoemde externe adviseurs of in verband met enig door de Financiële Commissie uitgevoerd onderzoek zijn gemaakt, voor rekening van NOC*NSF.

7. Slotbepalingen

- 7.1. De Financiële Commissie toetst en beoordeelt in ieder geval een keer per drie jaar de toereikendheid van dit Reglement en doet zo nodig wijzigingsvoorstellen aan de Algemene Vergadering.
- 7.2. De Algemene Vergadering kan dit Reglement te allen tijde wijzigen.
- 7.3. Dit Reglement en de samenstelling van de Financiële Commissie worden op de website van NOC*NSF geplaatst.
- 7.4. Dit Reglement is vastgesteld door de Algemene Vergadering d.d. ~~2015~~ november 20~~17~~21 en treedt in de plaats van het Reglement zoals laatstelijk vastgesteld door de Algemene Vergadering d.d. 20 ~~mei~~november 201~~4~~7 en treedt onmiddellijk na vaststelling daarvan door de Algemene Vergadering in werking.