

# Verslag van de auditcommissie van de raad van toezicht

In de eerste helft van 2015 bestond de auditcommissie uit Peter Terporten, Tjalling van der Goot en Paul Arlman onder leiding van Peter Warners. Na de zomer is, in verband met het vertrek van de heren Warners en Van der Goot uit de raad van toezicht, de samenstelling gewisseld naar Anne Gram en Peter Terporten onder leiding van Marceline Beijer. De commissie kwam in 2015 driemaal bijeen. Bij de bijeenkomsten waren tevens aanwezig de directeur, de adjunct-directeur en, afhankelijk van de onderwerpen, hoofden van de staf. Daarnaast heeft de externe accountant tweemaal deelgenomen aan de vergadering. Tussen de vergaderingen door was er contact met de adjunct-directeur.

Tijdens de bijeenkomsten in 2015 zijn de volgende onderwerpen aan de orde geweest:

- de werking van de interne beheers- en controle-systemen, waaronder het managementinformatie-systeem;
- een beoordeling van de risico's samenhangend met de operationele activiteiten;
- de financiële positie van de vereniging via de maandelijkse financiële managementrapportages;
- het beleid met betrekking tot de planning en belegging van liquide middelen, welk beleid in 2015 is aangepast met mogelijkheden buiten de Eurozone en vervolgens door de raad van toezicht werd goedgekeurd;
- Voor zover afwijkingen van het beleid werden geconstateerd, werden de door de directie verstrekte verklaringen goedgekeurd;
- de opvolging van de nog uitstaande actiepunten van het in 2012 opgestelde verbeteringsplan inzake IT-beveiliging;

- het jaarverslag en de jaarrekening 2014;
- de bevindingen inzake de interne controle en de managementletter van de accountant over het jaar 2015;
- de managementletter van de externe accountant gaf aan dat de administratie is bijgewerkt en goed toegankelijk is en dat inzake debiteuren, crediteuren en liquide middelen/effecten geen bijzonderheden te melden zijn;
- de conceptbegroting van de vereniging voor het jaar 2016.

Centraal onderwerp voor de auditcommissie in de tweede helft van 2015 was de vernieuwing van het centrale IT-systeem, waarmee de VEB zich voorbereidt op een betere aansluiting op de huidige maatstaven van veiligheid enerzijds en anderzijds op het mogelijk maken van invulling van gewijzigde, digitale gebruikersbehoeften van huidige en toekomstige leden. Daarnaast ziet de auditcommissie toe op de financiële aspecten van projecten ter ondersteuning van de strategische vernieuwing van de VEB.

De auditcommissie rapporteert aan de raad van toezicht. De basis van de auditcommissie is vastgelegd in het reglement van de raad van toezicht zoals vastgesteld ter vergadering van 7 december 2015.

Namens de auditcommissie,



Marceline Beijer