

**Reglement Financiële Audit en Beleggingscommissie  
Prins Bernhard Cultuurfonds m.i.v. 1.1.2009**

NAAM

1. Stichting Prins Bernhard Cultuurfonds heeft een Financiële Audit en Beleggingscommissie (hierna: de commissie) bestaande uit minimaal 2 leden, waarvan de taken, de voorwaarden voor benoeming, samenstelling en bezoldiging, en de organisatie zijn opgenomen in onderhavig reglement.
2. Dit reglement is opgesteld ingevolge:
  - artikel 9.5 van de statuten van de stichting Prins Bernhard Cultuurfonds<sup>1</sup>;
  - de richtlijn van het Centraal Bureau voor de Fondsenwerving (CBF) inzake het CBF-Keur. Het CBF stelt een commissie verplicht voor goededoelenorganisaties die een eenhoofdig bestuur kennen.

TAKEN

3. De commissie heeft als taak de Raad van Toezicht te adviseren over het te volgen financieel en beleggingsbeleid. Vaststelling van het beleid vindt plaats door de Raad van Toezicht.
4. Tot de taken van de commissie behoren in elk geval:
  - A. Advisering over het te volgen financieel beleid:
    - het beoordelen van de jaarrekening;
    - het opstellen van het activiteitenbudget en de kostenbegroting;
    - het bespreken van de jaarrekening met de accountant;
    - het beoordelen van de accountant.
  - B. Advisering over het te volgen beleggingsbeleid:
    - de te adviseren beleggingsstrategie wordt uitgewerkt binnen de kaders zoals die zijn vastgelegd in de Beleggingsrichtlijnen Prins Bernhard Cultuurfonds. Hierbij houdt de commissie rekening met eventuele uitgangspunten zoals die door de Raad van Toezicht zijn gesteld op grond van evaluatie van de tot op dat moment gevolgde beleggingsstrategie. Vaststelling van de beleggingsstrategie vindt plaats door de Raad van Toezicht.
    - de commissie heeft als kerntaak om op basis van de vastgestelde beleggingsstrategie het bestuur en de Raad van Toezicht te adviseren inzake door deze te nemen besluiten over beleggingstransacties. De commissie toetst hiertoe de objectieve beleggingsvoorstellen van de financiële instelling c.q. de erkende vermogensbeheerder op basis van de vastgestelde beleggingsrichtlijnen en de vastgestelde beleggingsstrategie.

---

<sup>1</sup> Artikel 9.5 Statuten:

*De Raad van Toezicht zal een zogenaamde Financiële Auditcommissie instellen. De meerderheid van de leden van deze Commissie dient lid van de Raad van Toezicht te zijn. De Raad van Toezicht kan besluiten dat het College van Gedelegeerden tevens als Financiële Auditcommissie kan fungeren.*

5. De commissie heeft tevens als taak het adviseren van de directie en de Raad van Toezicht over de uitvoering van het vastgestelde financiële beleid met betrekking tot de reeds aangegane verplichtingen.
6. De commissie heeft tevens als taak het adviseren van de directie en de Raad van Toezicht over de uitvoering van het vastgestelde beleggingsbeleid met betrekking tot de reeds aangegane beleggingen en overige verplichtingen.
7. De commissie richt zich bij al haar werkzaamheden op de doelstellingen van het Prins Bernhard Cultuurfonds. De commissie weegt de hiertoe in aanmerking komende belangen kritisch tegen elkaar af.
8. Het uitbrengen van advies en/of het uitvoeren van de taken als in artikel 3 en 4 vermeld, kan plaatsvinden:
  - in periodieke vergaderingen ten kantore van het Prins Bernhard Cultuurfonds;
  - tussentijds middels een schriftelijke procedure.
9. Voor het verrichten van de taken als bedoeld in artikel 3 en 4 is aanwezigheid van minimaal 2 leden vereist.
10. Financiële beleidsvoorstellen en beleggingsvoorstellen waarover geen unaniem advies en/of besluit wordt bereikt, worden – eventueel in afwachting van ontvangst van aanvullende informatie - in een volgende vergadering van de commissie opnieuw geagendeerd. Indien dan ook geen unaniem advies kan worden gevormd, neemt de directie – na goedkeuring van de Raad van Toezicht – een besluit.
11. De commissie legt jaarlijks hetzij mondeling hetzij schriftelijk verantwoording af over het eigen functioneren aan de Raad van Toezicht.

#### BENOEMING, SAMENSTELLING EN BEZOLDIGING

12. De leden van de commissie worden benoemd door de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht is bevoegd de leden te schorsen en te ontslaan.
13. De meerderheid van de leden van deze commissie dient lid van de Raad van Toezicht te zijn.
14. De Raad van Toezicht kan besluiten dat het College van Gedelegeerden tevens als commissie fungeert.
15. De leden van de commissie worden benoemd voor een periode van vier jaar. Men wordt maximaal eenmaal herbenoemd voor vier jaar.
16. De leden van de commissie beschikken aantoonbaar over kennis van zaken op het gebied van financieel beleid en vermogensbeheer en voelen zich sterk betrokken bij de doelstellingen van het Prins Bernhard Cultuurfonds.

17. De leden voeren hun taak uit onafhankelijk van elkaar, het bureau en de directie en laten zich in hun werkzaamheden niet leiden door enige binnen of buiten het Prins Bernhard Cultuurfonds bestaand (deel)belang.

18. De directie en zonedig leden van de Raad van Toezicht c.q. het College van Gedelegeerden, wonen de vergaderingen van de commissie bij.

19. Het lidmaatschap is onbezoldigd.

20. Het lidmaatschap van de commissie eindigt bij afloop van de benoemingsperiode, bij beëindiging van het lidmaatschap van de Raad van Toezicht<sup>2</sup>, door overlijden, bij verlies van het vrije beheer over zijn vermogen, bij schriftelijke ontslagneming (bedanken) of door ontslag.

21. Indien in de commissie om welke reden dan ook een of meer vacatures ontstaan, dan zal daarin zo spoedig mogelijk worden voorzien. De overgebleven leden vormen een reguliere commissie.

## ORGANISATIE

22. De commissie wordt ambtelijk ondersteund door de adjunct-directeur en de financial controller van het Prins Bernhard Cultuurfonds. Deze dragen zorg voor de organisatie en de voorbereiding van de periodieke vergaderingen en de vastlegging hiervan in notulen.

23. De commissie komt ten minste tweemaal per jaar bijeen.

24. Ten minste eenmaal per jaar wordt de accountant uitgenodigd om aan een vergadering deel te nemen, teneinde de jaarrekening te beoordelen.

---

### <sup>2</sup> Artikel 8 Statuten:

1. *De Raad van Toezicht kan een lid van de raad ontslaan wegens verwaarlozing van zijn taak, wegens andere gewichtige redenen of wegens ingrijpende wijzigingen van de omstandigheden op grond waarvan zijn handhaving als lid van de raad redelijkerwijs niet van de stichting kan worden verlangd, mits dit besluit wordt genomen met een meerderheid van twee/derde van de uitgebrachte stemmen.*
2. *De Raad van Toezicht kan een lid van de raad schorsen; de schorsing vervalt van rechtswege indien de Stichting niet binnen een maand na de schorsing overgaat tot ontslag.*
3. *Een lid van de Raad van Toezicht treedt uiterlijk af op de laatste dag van het boekjaar, waarin hij de leeftijd van zeventig jaar bereikt. N.B. in de Stichtingsraad van 15 december 2008 is besloten: "Instemming met het als volgt wijzigen van de Bestuurscode (en te zijner tijd de statuten) m.b.t. de 70-jarige leeftijd met als doel dat een lid dat de 70-jarige leeftijd bereikt, zijn benoemingstermijn (van maximaal 4 jaar) kan afmaken: 'Een lid van 70 jaar en ouder kan niet worden (her)benoemd.'"*
4. *Een lid van de Raad van Toezicht is benoemd voor een periode –welke maximaal vier jaar kan zijn- als vastgesteld bij zijn benoeming en is terstond herbenoembaar voor een gelijke periode. Een lid van de Raad van Toezicht kan maximaal voor een aan een sluitende periode van acht jaar lid zijn van de Raad van Toezicht.*

25. Een week voor de vergadering ontvangen de leden van de commissie een schriftelijke uitnodiging met een agenda en de voor de vergadering benodigde stukken.

26. De handelingen van alle vergaderingen en tussentijdse advisering worden vastgelegd in notulen. De notulen worden in een eerstvolgende vergadering van de commissie vastgesteld.

27. De commissie beoordeelt en actualiseert dit Reglement en legt wijzigingsvoorstellen voor aan de Raad van Toezicht.

28. Daar waar dit reglement niet in voorziet, beslist de directie op grond van het door de Raad van Toezicht vastgestelde directiereglement.

29. Wijziging van dit reglement behoeft de goedkeuring van de Raad van Toezicht.

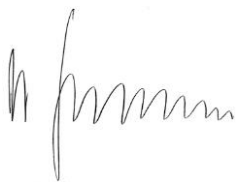
Aldus vastgesteld op 23 februari 2009 te Amsterdam,

Mw. dr. A. Esmeijer,



directeur/bestuurder

en goedgekeurd door de Raad van Toezicht, op 23 februari 2009 te Amsterdam,



Mr. I.W. Opstelten,  
voorzitter

Samenstelling Financiële Audit en Beleggingscommissie per 1 april 2010:

Mr. J.Ch.L. Kuiper, voorzitter

Dr. A.H.G. Rinnooy Kan, lid

Mr. I.H.J.M. van Waesberghe, lid

Mr. J.E. Bauer, lid

Vergaderingen worden bijgewoond door:

Mw.dr. A. Esmeijer, directeur/bestuurder

Drs. J.H. van Beem, adjunct-directeur (ambtelijke ondersteuning)

Mw. drs. P.S. Strooper, financial controller (secretaris)