

# Verlag auditcommissie

In de eerste helft van 2016 bestond de auditcommissie uit Peter Terporten en Anne Gram onder leiding van Marceline Beijer. Na de zomer is, in verband met het vertrek van Peter Terporten uit de Raad van Toezicht, de samenstelling gewisseld naar Anne Gram en Dick de Waard onder leiding van Marceline Beijer. De commissie kwam in 2016 driemaal bijeen. Bij de bijeenkomsten waren ook de Algemeen Directeur en de Adjunct-directeur aanwezig en, afhankelijk van de onderwerpen, senior-leden van de staf. Daarnaast heeft de externe accountant eenmaal deelgenomen aan de vergadering. Tussen de vergaderingen door was er een enkel contact met de Adjunct-directeur.

Tijdens de bijeenkomsten in 2016 zijn de volgende onderwerpen aan de orde geweest:

- de werking van de interne beheer- en controlesystemen, waaronder het managementinformatiesysteem;
- een beoordeling van de risico's samenhangend met de reguliere 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;
- voor zover afwijkingen van het beleid werden geconstateerd, werden de door de directie verstrekte verklaringen goedgekeurd;
- het jaarverslag en de jaarrekening 2015;

- de bevindingen inzake de interne controle en de managementletter van de accountant over het jaar 2016. 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;
- meer specifiek aan de orde zijn geweest:
  - een analyse van de juridische kosten welke ten behoeve van de juridische acties werden gemaakt, alsmede een assessment van het zelf doen, dan wel inhuren van juristen, waarbij zowel een uitbreiding van het juridische team als het inhuren van specifieke kennis is geaccordeerd ten bate beoogde uitkomsten van toenemende juridische acties;
  - de lopende contracten en verzekeringen.

Centraal onderwerp voor de auditcommissie in 2016 was de vernieuwing van het centrale IT-systeem alsmede de wissel naar een nieuwe dienstverlener, waarmee de VEB zich heeft voorbereid op een betere aansluiting op de huidige maatstaven van IT security enerzijds en anderzijds op het mogelijk maken van invulling van gewijzigde digitale gebruikersbehoeften van huidige en toekomstige leden. De manager IT en Operations, Nick Schakel, heeft in 2016 een bijzonder goede prestatie geleverd door dit