

# Verlag auditcommissie

In 2017 bestond de auditcommissie uit Anne Gram en Dick de Waard onder leiding van Marceline Beijer. De commissie kwam in 2017 tweemaal formeel bijeen. Bij de bijeenkomsten waren tevens aanwezig de directeur en de adjunct-directeur die financiën in zijn portefeuille heeft en, afhankelijk van de onderwerpen, seniorleden van de VEB-staf. Daarnaast heeft de externe accountant éénmaal deelgenomen aan de vergadering. Tussen de vergaderingen door was er een enkel contact tussen de voorzitter van de auditcommissie en de adjunct-directeur.

Tijdens de bijeenkomsten in 2017 zijn de volgende onderwerpen aan de orde geweest:

- de werking van de interne beheers- 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 2016;
- de bevindingen inzake de interne controle en de managementletter van de accountant over het jaar 2017. 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 2017 en 2018;
- meer specifiek aan de orde zijn geweest: de lopende contracten en verzekeringen.

Centraal onderwerp voor de auditcommissie in 2017 was de financiële impact van de Europa-strategie als onderdeel van het strategisch plan JESR van de VEB. Veel aandacht is gegeven aan het financieel beleid inzake de benodigde investeringen in met name bemensing. Daarbij is gekeken naar de relatie tussen investeringen en de te verwachten effecten op korte, maar vooral ook langere termijn. Voor de inhoud van de Europa-strategie wordt verwezen naar het voorwoord van de directeur.

Verder is het vernieuwde IT-platform verder ontwikkeld en in gebruik genomen, hetgeen strategisch voor de VEB een sterker uitgangspunt biedt. Wederom complimenten hiervoor aan de directie en de manager IT en Operations.



Namens de auditcommissie,  
Marceline Beijer