



## REGLEMENT REMUNERATIECOMMISSIE EN AUDITCOMMISSIE

Stichting Free a Girl

### Audit- en remuneratiecommissie

1. De raad van toezicht kent een auditcommissie en een remuneratiecommissie. De auditcommissie en remuneratiecommissie moet in meerderheid uit leden van de raad van toezicht bestaan .
2. De taak van beide commissies is het voorbereiden van de besluitvorming van de raad van toezicht.
3. De raad van toezicht vermeldt in het jaarverslag de samenstelling van de afzonderlijke commissies, het aantal vergaderingen van de commissies, alsmede de belangrijkste onderwerpen die aan de orde zijn gekomen.
4. De raad van toezicht ontvangt van elk van de commissies een verslag van de beraadslagingen en bevindingen. De raad van toezicht blijft collectief verantwoordelijk voor besluiten, ook als deze zijn voorbereid door een van de commissies. De status van het verslag is een advies aan de raad van toezicht, waarvan de raad van toezicht alleen gemotiveerd kan afwijken.

### Auditcommissie

1. De auditcommissie richt zich in ieder geval op het toezicht op de directie ten aanzien van:
  - a) De werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen, waaronder het toezicht op de naleving van de relevante wet- en regelgeving en het toezicht op de werking van de beginselen van goed bestuur;
  - b) De keuze van accounting policies, toepassing en beoordeling van effecten van nieuwe regels, prognoses, werk van in- en externe accountants ter zake, etc.;
  - c) De naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van in- en externe accountants;
  - d) De voorgeschreven financiële informatieverstopping aan de externe toezichthouden (CBF).
2. De auditcommissie is het eerste aanspreekpunt van de externe accountant wanneer deze onregelmatigheden constateert in de inhoud van de financiële berichten of in de gevolgde procedures ten behoeve van de financiële verslaggeving.
3. De leden van de raad van toezicht die tenminste relevante kennis en ervaring hebben opgedaan in de financiële bedrijfsvoering bij naar omvang gelijkwaardige rechtspersonen, maken deel uit van de auditcommissie.

4. De auditcommissie benoemt uit zijn midden een voorzitter. Het voorzitterschap van de auditcommissie wordt niet vervuld door een voormalig lid van het bestuur/de directie van de stichting.
5. De auditcommissie bepaalt of en wanneer de voorzitter van de directie en/of het lid van de directie dat verantwoordelijk is voor financiële zaken en/of de externe accountant, bij de vergadering van de commissie aanwezig zal zijn.
6. De auditcommissie overlegt zo vaak als zij dit noodzakelijk acht, doch ten minste eenmaal per jaar, buiten aanwezigheid van leden van de directie, met de externe accountant.

### **Remuneratiecommissie**

1. De remuneratiecommissie heeft in ieder geval de volgende taken:
  - a) Het doen van een voorstel voor selectiecriteria en benoemingsprocedure inzake de leden van de raad van toezicht en de leden van de directie;
  - b) Het doen van een voorstel voor een profielschets van leden van de raad van toezicht;
  - c) Het werven, selecteren en voordragen van leden van de raad van toezicht ter benoeming door de raad van toezicht
  - d) Het doen van een voorstel aan de raad van toezicht betreffende het bezoldingsbeleid.
  - e) Het opmaken van het remuneratierapport.
2. De remuneratiecommissie benoemt uit zijn midden een voorzitter. Het voorzitterschap van de remuneratiecommissie wordt niet vervuld door een voormalig lid van de directie van de stichting.
3. Het remuneratierapport bevat een verslag van de wijze waarop het beoordelings- en bezoldigingsbeleid in het afgelopen boekjaar in de praktijk is gebracht. In het geval dat gedurende het boekjaar aan een (voormalig) lid van de directie een bijzondere vergoeding is betaald of toegezegd, wordt deze in het remuneratierapport vermeld en van een toelichting voorzien. Het remuneratierapport bevat tevens een overzicht van het bezoldigingsbeleid dat het komende boekjaar en de daaropvolgende jaren door de raad van toezicht wordt voorzien.
4. Het overzicht van het bezoldigingsbeleid als bedoeld in het vorige lid bevat in elk geval bepalingen over de verhouding tussen vaste en variabele beloningscomponenten, het beleid ten aanzien van de duur van contracten van leden van de directie en de geldende opzegtermijnen en afvloeiingsregelingen, overige arbeidsvoorwaarden en de regeling en financiering van de pensioentoezeggingen.
5. De hoofdlijnen van het remuneratierapport worden in ieder geval in het jaarverslag van de stichting geplaatst.

*Vastgesteld door de RVT op 16 april 2014*