

REGLEMENT VAN DE AUDITCOMMISSIE

VAN DE NEDERLANDSE HARTSTICHTING

Artikel 1. Inleidende bepalingen

- 1.1 Dit reglement is opgesteld door de Raad van Toezicht van de Nederlandse Hartstichting, overeenkomstig het bepaalde in artikel 8, lid 1 van het Reglement van de Raad van Toezicht, en is een bijlage van het reglement van de Raad van Toezicht.
- 1.2 Dit reglement is in werking getreden op 28 juni 2007.
- 1.3 Dit reglement kan worden aangevuld en gewijzigd bij besluit van de Raad van Toezicht, na overleg met de directie.
- 1.4 De tekst van dit reglement is ter kennis gebracht van de directie, de leden van het management team en de leden van de ondernemingsraad.
- 1.5 Waar in dit reglement is vermeld "directie" wordt bedoeld de "statutair directeur-bestuurder" van de Nederlandse Hartstichting.

Artikel 2. Doelstellingen

De Auditcommissie zal de Raad van Toezicht ondersteunen bij zijn besluitvorming. Daarnaast houdt de Auditcommissie toezicht op de directie ten aanzien van in ieder geval de in artikel 3 lid 2 vermelde onderwerpen.

Artikel 3. Taken en verantwoordelijkheden

- 3.1 De taken en verantwoordelijkheden van de Auditcommissie zijn als volgt:
 - het voorbereiden van de besluitvorming van de Raad van Toezicht over de financiële gang van zaken bij de Nederlandse Hartstichting en over de toetsing van de werking van de administratieve organisatie en controle; onder de financiële gang van zaken vallen de begroting, het jaarplan, het financieel jaarverslag, het algemeen jaarverslag en de accountantscontrole (incl. managementletter);
 - het jaarlijks rapporteren aan de Raad van Toezicht over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid;
 - het ten minste éénmaal per vier jaar opstellen van een grondige beoordeling van het functioneren van de externe accountant en het meedelen van de belangrijkste conclusies hiervan aan de directie;
 - het adviseren van de Raad van Toezicht over de wenselijkheid van rotatie van verantwoordelijke partners binnen een kantoor van externe accountants dan wel het overgaan naar een ander extern accountantsbureau;
 - het adviseren van de Raad van Toezicht inzake de voordracht door de directie voor de benoeming van de externe accountant;
 - het doen van een voorstel aan de Raad van Toezicht voor het verlenen van goedkeuring voor het vaststellen van de bezoldiging en het verlenen van opdracht tot het uitvoeren van controle- en niet-controle werkzaamheden door de externe accountant;
 - het fungeren als eerste aanspreekpunt van de externe accountant;
 - het kennisnemen van de bevindingen van de externe accountant.

- 3.2 Voorts richt de Auditcommissie zich in ieder geval op het toezicht op de directie ten aanzien van:
- 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 gedragscodes;
 - de financiële informatieverschaffing door de directie (onder meer de keuze van de waarderingsgrondslagen en de toepassing en beoordeling van effecten van nieuwe regels);
 - de naleving van aanbevelingen en opvolging van opmerkingen van de externe accountant;
 - de relatie met de externe accountant, waaronder in het bijzonder zijn onafhankelijkheid en diens bezoldiging; en
 - de toepassingen van de informatie- en communicatietechnologie binnen de Nederlandse Hartstichting.

Artikel 4. Samenstelling

- 4.1 De Auditcommissie van de Nederlandse Hartstichting bestaat uit ten minste twee leden; één van deze leden wordt door de Raad van Toezicht benoemd als voorzitter.
- 4.2 Alle leden van de Auditcommissie zijn lid van de Raad van Toezicht. De zittingsduur van de leden zal gelijk zijn aan de zittingsduur van ieder lid in de Raad van Toezicht.
- 4.3 De Auditcommissie dient zodanig te zijn samengesteld dat alle leden ten opzichte van elkaar en ten opzichte van de directie onafhankelijk en kritisch kunnen opereren.
- 4.4 De voorzitter van de Raad van Toezicht van de Nederlandse Hartstichting kan wel lid zijn maar niet worden benoemd tot voorzitter van de Auditcommissie.
- 4.5 Ten minste één lid van de Auditcommissie is een financieel expert, zoals omschreven in de profielschets voor de Raad van Toezicht van de Nederlandse Hartstichting d.d. 28 september 2005.

Artikel 5. Werkwijze

- 5.1 Er zullen ten minste twee vergaderingen per jaar worden gehouden, waarvan ten minste één met de externe accountant buiten aanwezigheid van de directie. De Auditcommissie zal alleen vergaderen indien ten minste twee leden aanwezig zijn.
- 5.2 De manager Bedrijfsvoering c.q. controller van de Nederlandse Hartstichting zal tot Secretaris van de Auditcommissie worden benoemd. Hij zal, in samenwerking met de voorzitter van de Auditcommissie, een agenda opstellen die ten minste één week voorafgaande aan elke vergadering zal worden verspreid aan de leden van de Auditcommissie, de Raad van Toezicht en de gesprekspartners.
- 5.3 De directie, de managers Bedrijfsvoering, Kennis & Innovatie en Marketing & Communicatie en de externe accountant kunnen als gesprekspartner van de Auditcommissie optreden.
- 5.4 De Auditcommissie bepaalt wie bij haar vergaderingen aanwezig zijn en wie, naast de Raad van Toezicht, de notulen van de vergaderingen van de Auditcommissie ontvangen. De externe accountant kan in voorkomende gevallen de voorzitter van de Auditcommissie verzoeken om bij een vergadering van de Auditcommissie aanwezig te zijn.
- 5.5 De voorzitter van de Auditcommissie zal de bevindingen en de aanbevelingen in een vergadering aan de Raad van Toezicht rapporteren. Eenmaal per jaar wordt een verslag voorgelegd aan de

Raad van Toezicht, waarin de activiteiten van de Auditcommissie gedurende het jaar zijn opgenomen tezamen met de belangrijkste resultaten, beraadslagingen en bevindingen.

- 5.6 De samenstelling van de Auditcommissie, het aantal vergaderingen van de Auditcommissie en de belangrijkste onderwerpen die aan de orde zijn gekomen worden vermeld in het (jaar)verslag van de Raad van Toezicht.

Artikel 6. Bevoegdheden

- 6.1 De Auditcommissie heeft de bevoegdheid om alle informatie op te vragen die ze nodig acht. De medewerkers van de Nederlandse Hartstichting worden door de directie geïnstrueerd om aan de verzoeken van de Auditcommissie tot informatieverschaffing te voldoen.
- 6.2 De Auditcommissie heeft het recht om onafhankelijk advies in te winnen.
- 6.3 De Auditcommissie heeft geen zelfstandige beslissingsbevoegdheid ten aanzien van haar bevindingen en aanbevelingen; deze bevoegdheid is voorbehouden aan de Raad van Toezicht.

Artikel 7. Slotbepaling

Dit reglement, alsmede de samenstelling van de Auditcommissie worden op de website van de Nederlandse Hartstichting geplaatst.