

## **Declaratieregeling Raad van Bestuur Elisabeth-TweeSteden Ziekenhuis**

### **1. Begripsbepalingen**

In deze regeling wordt verstaan onder:

- Bestuurder: Lid van de Raad van Bestuur van Elisabeth-TweeSteden Ziekenhuis (hierna: ETZ);
- Raad van Toezicht: de Raad van Toezicht van ETZ;
- Kosten: de door of voor een bestuurder in het kader van de uitoefening van de functie in redelijkheid gemaakte kosten;

### **2. Werkingssfeer**

Deze regeling is van toepassing op declaraties van de (fiscaal onbelaste) kosten van de bestuurders van ETZ.

De bezoldiging van de leden Raad van Bestuur is conform de geldende bepalingen uit de WNT (Wet Normering Topinkomens). Mocht sprake zijn van een belaste kostenvergoeding, dan wordt dit binnen de bezoldiging van het betreffende lid Raad van Bestuur zodanig gecompenseerd dat het totaal van de bezoldiging binnen de WNT kaders blijft. Over het algemeen zal dit betekenen dat het bedrag van de belaste vergoeding in mindering wordt gebracht op het salaris.

### **3. Declaratiebeginselen**

De bestuurder heeft recht op vergoeding van de redelijke kosten die in het kader van de uitoefening van de functie gemaakt worden. Daarbij worden de volgende uitgangspunten en beginselen in acht genomen:

- De bestuurder declareert uitsluitend de kosten die functioneel van aard zijn, dat wil zeggen dat de kosten direct gerelateerd zijn aan de functie en in het belang van ETZ zijn gemaakt;
- De bestuurder is in de keuze van de kosten bescheiden en zuinig;
- De bestuurder declareert uitsluitend de werkelijke kosten die niet op een andere wijze zijn vergoed;
- De bestuurder verantwoordt de gedeclareerde kosten met betalingsbewijzen;
- De bestuurder declareert de kosten niet bij derden en laat de kosten niet door derden vergoeden indien dit het goed functioneren als bestuurder zou kunnen schaden. Hierbij wordt ook verwezen naar de geschenkenregeling (in wording)

### **4. Vaste onkostenvergoeding**

De bestuurders van ETZ ontvangen een vaste netto onkostenvergoeding van € 200,- per maand als vergoeding van de zakelijke kosten die niet via de creditcard of via een declaratie betaald worden.

Zakelijke onkosten die onder de vaste maandelijkse onkostenvergoeding vallen zijn bijvoorbeeld de volgende kosten:

- Consumpties in het kader van dienstreizen en werkzaamheden (kleiner dan € 20,-)
- Kosten in verband met thuiswerkzaamheden
- Persoonlijke relatiegeschenken (kleiner dan € 20,-),
- Incidentele aanschaf vakliteratuur en abonnementen op tijdschriften en dagbladen
- Representatiekosten

## 5. Dienstreizen.

Aan bestuurders van ETZ is een leaseauto beschikbaar gesteld. Hierop is de leaseregeling voor bestuurders van ETZ van toepassing. Voor de vergoeding van kosten van gebruik van de leaseauto alsook vergoeding van kosten van dienstreizen wordt verwezen naar deze leaseregeling. In de leaseregeling zijn tevens bepalingen opgenomen omtrent de vergoeding van reiskosten in het geval de bestuurder ervoor gekozen heeft geen leaseauto van ETZ te nemen.

## 6. Verblijfskosten

Kosten van overnachtingen en de daarmee samenhangende kosten van maaltijden worden vergoed als de overnachting uit hoofde van de werkzaamheden noodzakelijk is (bijvoorbeeld avondvergaderingen of anderszins noodzaak tot verblijf buiten kantooruren in de nabijheid van het ziekenhuis en dit niet thuis kan). Daarnaast worden kosten van overnachtingen en bijkomende kosten vergoed voor deelname aan netwerkbijeenkomsten, bezoek van symposia en congressen, en studie.

## 7. Overige kosten

Overige zakelijke kosten die voor vergoeding in aanmerking komen betreffen:

- Kosten van lidmaatschappen van een vakvereniging of beroepsorganisatie;
- Kosten van een rechtsbijstandsverzekering;
- Kosten van vakliteratuur en studieboeken (voorzover niet te bekostigen uit de vaste onkostenvergoeding);
- Kosten voor opleidingen en cursussen, of het bezoeken van symposia of congressen ten behoeve van (de ontwikkeling) van de uitoefening van de functie van bestuurder van ETZ. In het Jaargesprek met de Raad van Toezicht worden voor het lopende jaar kaderafspraken gemaakt over studies en congressen die duurder zijn dan € 2.000,-.
- Representatiekosten van bescheiden omvang en voorzover niet te bekostigen uit de vaste onkostenvergoeding
- Overige kosten die zijn onderbouwd met een zakelijke reden

## 8. Aannemen van geschenken en uitnodigingen

Het aannemen van geschenken en uitnodigingen (in de ruimste zin van het woord) van externe, zakelijke relaties van ETZ is uitsluitend toegestaan binnen de gestelde kaders van de Gedragscode en Geschenkenregeling (in wording).

## 9. Creditcard

Aan de leden van de Raad van Bestuur is een credit card met een limiet tot € 3.000 ter beschikking gesteld om zakelijke onkosten en uitgaven te betalen. De bestuursleden worden geacht zo veel mogelijk alle zakelijke onkosten en uitgaven met deze kaart te voldoen. Hiervan mogen geen persoonlijke uitgaven worden gedaan, ook niet als deze later worden terugbetaald.

## 10. Betaling en controle

- De bestuurder laat, zoveel mogelijk, de kosten via een factuur aan ETZ in rekening brengen;
- De bestuurder overlegt bij de declaratie van de kosten bewijsstukken;

- Het secretariaat van de Raad van Bestuur verzamelt de declaraties, bewijsstukken en creditcard-uitgaven van de leden van de Raad van Bestuur en legt deze ieder kwartaal voor aan interne controleafdeling Risk & Compliance;
- De afdeling Risk & Compliance verricht een voorcontrole op de declaraties, waarbij beoordeeld wordt of de uitgaven niet strijdig zijn met deze declaratieregeling, leaseregeling bestuurders ETZ en geschenkenregeling (in wording), alsmede aansluiting met de kostenplaats Raad van Bestuur.
- Bij twijfel aan rechtmatigheid bespreekt Risk & Compliance dit met de betreffende bestuurder, komt naar aanleiding daarvan tot een definitief oordeel en stelt de bestuurder daarvan op de hoogte.
- De bestuurder ontvangt het door R&C opgestelde rapport van bevindingen en krijgt de gelegenheid om daaraan eigen commentaar toe te voegen.
- Het rapport van bevindingen wordt door R&C (via het secretariaat van de Raad van Bestuur) aan de voorzitter van de Raad van Toezicht verstrekt.
- De voorzitter van de Raad van Toezicht controleert en accordeert vervolgens de uitgaven van bestuurders.

## **11. Terugvordering**

1. ETZ kan de vergoeding met onmiddellijke ingang terugvorderen van de bestuurder, indien de bestuurder:
  - a. In strijd heeft gehandeld met deze regeling, de leaseregeling bestuurders ETZ of de geschenkenregeling (in wording);
  - b. De voor de verstrekking van de vergoeding van belang zijnde gegevens of bewijsstukken onjuist heeft verstrekt;
2. Dit artikel laat onverlet de overige aan ETZ toekomende wettelijke of contractuele rechten.

## **12. Openbaarmaking**

De voorliggende regeling wordt, conform de verplichting in de Zorgbrede Governance Code, openbaar gemaakt. De Raad van Toezicht ziet toe op naleving van de voorliggende regeling.

## **13: Onvoorziene gevallen**

In gevallen waarin deze regeling niet voorziet, beslist de Raad van Toezicht.

## **14. Inwerkingtreding**

Deze regeling is goedgekeurd door de Raad van Bestuur op 9 maart 2020 en treedt per deze datum in werking.