

Reglement kostenvergoedingen en aannemen van geschenken en uitnodigingen Raad van Bestuur Vugherstede

Artikel 1. Begripsbepalingen

- Bestuurder of Bestuurslid: alle leden, inclusief de voorzitter, van de Raad van Bestuur van Vugherstede;
- Raad van Toezicht: de conform statutaire werking fungerende Raad van Toezicht van Vugherstede;
- Kosten: de door of voor een bestuurslid in het kader van de uitoefening van de functie in redelijkheid gemaakte kosten;
- Geschenken en uitnodigingen: alle door een bestuurslid aangenomen geschenken en uitnodigingen, in de ruimste zin van het woord, van externe relaties van Vugherstede

Artikel 2. Werkingsfeer

Deze regeling is van toepassing op de wijze waarop kosten van de Raad van Bestuur van Vugherstede worden vergoed en hoe zij om dienen te gaan met het aannemen van geschenken en uitnodigingen.

Artikel 3. Kaders voor kostenvergoeding

De bestuurder heeft recht op vergoeding van de in redelijkheid gemaakte kosten in het kader van de uitoefening van zijn functie. De volgende uitgangspunten worden hierbij in acht genomen:

- Kosten dienen functioneel zijn. Dit betekent dat kosten direct gerelateerd zijn aan de functie van bestuurder en in het belang van Vugherstede zijn gemaakt. Prive-uitgaven van een lid van de Raad van Bestuur zullen nimmer door Vugherstede worden betaald c.q. vergoed.
- Kosten mogen niet (reeds) op een andere wijze zijn vergoed of betaald buiten Vugherstede;
- De gedeclareerde kosten en de met de creditcard/bankpas van Vugherstede gedane uitgaven en rechtstreeks door Vugherstede voor haar rekening genomen kosten moeten worden verantwoord met bonnen/betalingsbewijzen en een onderbouwing van de zakelijke reden (bijvoorbeeld door een toelichting op de kosten en in welk verband de kosten gemaakt zijn).

Artikel 4. Wijze van kostenvergoeding

- Vugherstede kent de volgende mogelijkheden van vergoeden van kosten aan/voor bestuursleden, met het uitgangspunt dat deze kosten gerelateerd zijn aan de uitoefening van de functie van de bestuurder van Vugherstede en doublure van de verschillende wijzen niet mogelijk is:
 - Vergoeding aan de hand van door bestuurder ingediende declaraties;
 - Betalingen met de creditcard/bankpas van Vugherstede;
 - Vugherstede kan bepaalde kosten ten behoeve van bestuurder rechtstreeks voor haar rekening nemen, waardoor op deze manier van betalen eveneens kosten worden vergoed voor bestuurder.

Artikel 5. Kosten die voor declaratie of voor betaling via de creditcard/bankpas van Vugherstede in aanmerking komen

De volgende zakelijke kosten kunnen met inachtneming van de voorwaarden zoals opgenomen in dit reglement worden gedeclareerd of kunnen worden betaald met de creditcard/bankpas van Vugherstede, mits Vugherstede deze kosten niet rechtstreeks voor haar rekening neemt:

- Zakelijke lunches en diners die in redelijkheid gemaakt worden;
- Overnachtingen in het kader van een (meerdaagse) dienstreis;
- Representatiekosten inclusief BTW per keer. Kosten voor representatie zijn de kosten die in redelijkheid gemaakt worden voor het onderhouden van zakelijke relaties, die niet bij Vugherstede werkzaam zijn;
- Zakelijke lunches tijdens dienstreizen;
- Zakelijke diners tijdens dienstreizen;
- Indien geen ter beschikking gestelde (lease)auto: reiskilometers in het kader van binnenlandse dienstreizen tegen het bedrag dat is opgenomen in de vigerende CAO
- Reiskosten in het kader van buitenlandse dienstreizen;
- Opleidingen en cursussen ten behoeve van (de ontwikkeling) van de uitoefening van de functie van bestuurder van Vugherstede:
 - Voor het volgen van opleidingen en cursussen is voorafgaande goedkeuring van de voorzitter van de Raad van Toezicht vereist;
- Kosten van lidmaatschappen van een vakvereniging of beroepsorganisatie of relevant zakelijk netwerk;
- Kosten van verzekeringen rondom aansprakelijkheid en juridische bijstand voor zover deze

- kosten in rekening worden gebracht bij leden van de Raad van Toezicht of de bestuurders.
- Overige kosten die zijn onderbouwd met zakelijke reden, na goedkeuring door de Raad van Toezicht.

De gemaakte kosten komen alleen voor vergoeding in aanmerking onder overlegging van de originele nota's en een toelichting op basis waarvan het zakelijk karakter kan worden beoordeeld. De bescheiden worden door de HEAD van Vugherstede voor gezien getekend en worden 1 maal per kwartaal aangeleverd bij de voorzitter Raad van Toezicht.

Artikel 6. Nadere voorwaarden bij dienstreizen buitenland

- Steeds moet vooraf het doel van de reis, de samenstelling van het reisgezelschap, alsmede een indicatie van de reis- en verblijfkosten vastgesteld;
- Het combineren van een buitenlandse dienstreis met een privéreis is mogelijk met dien verstande dat de aan de privéreis verbonden reis- en verblijfkosten volledig voor rekening van de bestuurder zelf komen;
- Voor buitenlandse vluchten wordt gebruik gemaakt van 'Economy class'.

Artikel 7. Overige kosten; goedkeuring Raad van Toezicht nodig

De Raad van Toezicht kan bij besluit bepalen dat andere kosten dan de in deze regeling genoemde kosten, al dan niet boven een bepaald bedrag, gedeclareerd of met de creditcard/bankpas van Vugherstede vergoed kunnen worden, waarbij wel goedkeuring nodig is van de Raad van Toezicht.

Artikel 8. Terugvordering

Vugherstede kan alle (vaste) kostenvergoedingen, betalingen met de creditcard/bankpas van Vugherstede, gedeclareerde kosten of rechtstreeks betaalde kosten met onmiddellijke ingang terugvorderen van een bestuurslid, als de bestuurder:

- In strijd heeft gehandeld met deze regeling;
- De voor de betaling van de vergoeding van belang zijnde gegevens of bewijsstukken onvolledig of onjuist heeft verstrekt;

Dit artikel laat onverlet de overige aan Vugherstede toekomende wettelijke of contractuele rechten.

Artikel 9. Aannemen van geschenken en uitnodigingen door de leden van de Raad van Bestuur

Het aannemen van geschenken en uitnodigingen van externe relaties, die mogen worden gezien als uitingen met een symbolische waarde van dank, is toegestaan tot een waarde van € 25,-- inclusief BTW per geschenk of uitnodiging.

Artikel 10. Openbaarmaking, controle & verantwoording

De regeling wordt conform de verplichting daartoe uit de Governancecode Zorg openbaar gemaakt en de Raad van Toezicht ziet toe op de naleving ervan.

De HEAD van Vugherstede verricht jaarlijks op grond van de Governancecode Zorg een onderzoek naar de gang van zaken omtrent de vergoeding van kosten van de Raad van Bestuur, zoals een controle op de ingediende declaraties, creditcard afschriften en originele nota's, waaronder ook begrepen de toepassing van voorliggende regeling.

Vugherstede stelt vervolgens een verantwoording op van welke bedragen zijn uitgegeven aan de leden van de Raad van Bestuur en deze zal worden gepubliceerd. Het overzicht is gespecificeerd naar de volgende kostensoorten:

- Kostenvergoedingen;
- Binnenlandse reiskosten;
- Buitenlandse reiskosten;
- Opleidingskosten;
- Representatiekosten;
- Overige kosten.

Artikel 11. Onvoorziene gevallen

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

Artikel 12. Inwerkingtreding

Deze regeling treedt in werking op 1 januari 2019. Wijzigingen in de fiscale wet- en regelgeving kunnen aanleiding geven het Reglement aan te passen. Dan zal een nieuwe datum van intrede van toepassing zijn.

Vastgesteld door de Raad van Toezicht te Vught op 20 mei 2019