



REGLEMENT INSTITUUT VERBEETEN VERGOEDING ONKOSTEN VOOR DE RAAD VAN BESTUUR EN AANNEMEN GESCHENKEN EN UITNODIGINGEN DOOR DE RAAD VAN BESTUUR

1. Aanleiding

In het kader van maatschappelijke verantwoordelijkheid en transparantie verantwoordt Stichting Dr. Bernard Verbeeten Instituut (hierna stichting) jaarlijks openbaar welke onkosten door de raad van bestuur zijn gemaakt ten behoeve van de uitoefening van zijn functie. Bij de verantwoording van de kosten gaat het om een zinvol inzicht: de verantwoording moet voldoende en nuttige informatie bieden. Op basis van de Governancecode Zorg 2022 dan wel de Governancecode Zorg daarvoor in de plaats tredend, heeft de raad van toezicht onderhavig beleid voor de vergoeding van onkosten voor de raad van bestuur en het aannemen van geschenken en uitnodigingen goedgekeurd.

2. Uitgangspunten

Bij het maken en declareren van kosten betracht de raad van bestuur soberheid, en neemt in acht dat de kosten redelijk en gemaakt zijn tijdens en uitsluitend voor het uitoefenen van de functie. Bij het maken van onkosten door de raad van bestuur dienen de kaders te worden gevolgd zoals deze zijn vastgelegd in dit reglement Vergoeding onkosten voor de raad van bestuur en aannemen geschenken en uitnodigingen, en de voor bij de stichting werkzame werknemers gebruikelijke kaders, vastgelegd in de cao Ziekenhuizen en in de huisregels voor declaratie van zakelijke kosten, aangevuld met afspraken in de arbeidsovereenkomst afgesloten met de raad van toezicht.

Vergoeding van kosten kan geschieden op basis van door de raad van bestuur ingediende declaraties en/of door middel van het beschikbaar stellen van een creditcard van de stichting.

3. Werkingssfeer

Dit reglement is van toepassing op de raad van bestuur en heeft betrekking op:

- uitgaven voor zakelijke onkosten die de raad van bestuur achteraf declareert;
- uitgaven voor zakelijke onkosten die door de raad van bestuur met de creditcard van de stichting worden gedaan of waarvoor de stichting een factuur ontvangt;
- de ter beschikkingstelling en het gebruik van specifieke middelen;
- geschenken en uitnodigingen die de raad van bestuur ontvangt.



Normenkader

4.1 Binnen en buitenlandse reiskosten

Leaseauto

Aan de bestuurder wordt door de stichting een leaseauto ter beschikking gesteld waarover de bestuurder vrij kan beschikken voor zowel dienstreizen als privédoeleinden. Het maximale leasebedrag per maand is vastgelegd in de arbeidsovereenkomst. De kosten van gebruik en onderhoud van deze auto komen voor rekening van de stichting.

Betaling van de geldende fiscale bijtelling vanwege privégebruik van de leaseauto en verkeersboetes komen voor rekening van de bestuurder. De fiscale bijtelling is conform de WNT onderdeel van de bezoldiging van de bestuurder. Indien de bijtelling wordt verhoogd en leidt tot een overschrijding van het geldende bezoldigingsmaximum, zal de bijtelling in mindering worden gebracht op de beloningscomponent van de bezoldiging. Verhoging van de bijtelling en een verminderde beloning als gevolg daarvan kan gevolgen hebben voor de pensioenopbouw van de bestuurder.

Taxikosten

De bestuurder kan alleen gebruik maken van taxi's na voorafgaande toestemming door de voorzitter van raad van toezicht en onder de voorwaarden die hieraan door de raad van toezicht worden gesteld. De kosten worden dan door de stichting vergoed.

Vliegreizen

Indien voor bijvoorbeeld het bijwonen van een studiereis, seminar of congres wordt gereisd per vliegtuig, geldt dat de bestuurder in economy class vliegt en uitsluitend na voorafgaande toestemming door de voorzitter van de raad van toezicht.

4.2 Opleidingskosten

Studiekosten

Uitgaven voor een werk- of functiegerelateerde studie, opleiding, accreditatie, seminar en congres komen voor vergoeding in aanmerking. Voor uitgaven die meer dan € 2.500,- bedragen, is voorafgaande goedkeuring van de voorzitter van de raad van toezicht vereist en deze dient getoetst te worden aan het begrote opleidingsbudget voor het betreffende jaar.

4.3 Representatiekosten

(Hotel)overnachtingen en ontbijten

Alleen als een dienstreis een overnachting noodzakelijk maakt, worden de uitgaven van (hotel)overnachtingen en ontbijt door de stichting vergoed. De vergoeding van de kosten van verblijf in het buitenland wordt beperkt tot de dagen van verblijf in het buitenland die voor het zakelijke doel van de dienstreis redelijkerwijs noodzakelijk zijn.



Meerdaagse dienstreizen van de bestuurder naar het buitenland komen slechts voor vergoeding in aanmerking indien deze vooraf zijn goedgekeurd door de voorzitter van de raad van toezicht.

Bij een combinatie van een dienstreis met een privéreis c.q. partnerdeelname zijn de kosten verbonden aan de privéreis c.q. partnerdeelname geheel voor eigen rekening van de bestuurder.

Lunches en diners

Uitgaven voor lunches en diners worden door de stichting vergoed indien deze zijn gemaakt in geval van zakelijke besprekingen. Een zakelijke bespreking wordt doorgaans gevoerd met externen, maar er kan aanleiding zijn zakelijk te lunchen of dineren met functionarissen van de stichting.

4.4 Overige kosten

Lidmaatschap beroepsvereniging

Uitgaven voor het lidmaatschap van de NVZD komen voor vergoeding in aanmerking.

Vakliteratuur

Uitgaven voor vakliteratuur voor specifiek voor de functie komen voor vergoeding in aanmerking.

Communicatiemiddelen

De stichting stelt de bestuurder voor de uitoefening van zijn functie de volgende digitale communicatiemiddelen ter beschikking: een mobiele iOS/iPhone met het nummer 013 - 594 7790 en een laptop (HP Dragonfly). De kosten van het gebruik hiervan komen voor rekening van de stichting. Wanneer in de toekomst de stichting overgaat naar andere digitale communicatiemiddelen, gelden dezelfde voorwaarden.

Privé-uitgaven

Privé-uitgaven van de bestuurder mogen niet met de creditcard van de stichting worden betaald of voorgeschoten.

5. Aanvullende afspraken

- a. Niet voor vergoeding in aanmerking komen verkeersboetes en/of andere opgelegde economische of strafrechtelijke boetes of sancties;
- b. Daar waar voorafgaande toestemming van de voorzitter van de raad van toezicht is vereist, stelt deze tevens de voorzitter van de auditcommissie daarvan in kennis; bij twijfel over (de hoogte van) een declaratie beslist de voorzitter van de auditcommissie van de Raad van Toezicht;
- c. Kosten mogen niet (reeds) op een andere wijze zijn vergoed of betaald buiten de stichting;



- d. Uitbetaalde vergoedingen kunnen door de stichting worden verrekenend met het eerstvolgend salaris van de bestuurder indien deze al dan niet bewust in strijd heeft gehandeld met dit beleid;
- e. Voor het gebruik van de creditcard geldt de procedure creditcard betaling van de stichting.

6. Verantwoording en transparantie

Uitgaven worden bij voorkeur rechtstreeks betaald door de stichting middels een aan de stichting gerichte factuur. Voor onkosten van de bestuurder is een afzonderlijk grootboekrekening ingericht. Alle kosten die betrekking hebben op de uitoefening van de bestuursfunctie worden uitsluitend via deze rekening geboekt. Deze grootboekrekening wordt beheerd en gemonitord door de concern controller. De concern controller ziet toe op een juiste, volledige en tijdige verwerking van de uitgaven, alsmede op naleving van interne richtlijnen en toepasselijke wet- en regelgeving.

Onkostendeclaraties en uitgaven die met de creditcard van de stichting zijn gedaan worden verantwoord met bonnen/betalingsbewijzen en een onderbouwing van de zakelijke reden. De concern controller controleert, in samenspraak met de bestuurder, de factuur op juistheid en keurt de factuur goed bij een correcte beoordeling.

De bestuurder verstrekt aan de auditcommissie jaarlijks inzicht in de gemaakte onkosten gespecificeerd naar binnenlandse en buitenlandse reiskosten, opleidingskosten, representatiekosten en overige kosten. De raad van bestuur vermeldt de ongebruikelijke geschenken en uitnodigingen die deze heeft ontvangen ook in het jaarlijkse openbaar te maken overzicht.

De auditcommissie van de raad van toezicht beoordeelt jaarlijks het overzicht van de uitgaven en declaraties, inclusief de verantwoording van de bestuurder. De naleving van dit beleid door de bestuurder wordt tevens beoordeeld. Onvolkomenheden worden afgestemd met de raad van bestuur. De voorzitter van de auditcommissie keurt dit overzicht jaarlijks goed en tekent voor akkoord.

Het onkostenbeleid wordt openbaar gemaakt via de website van de stichting. Daarnaast wordt jaarlijks het overzicht van onkosten van de raad van bestuur die zijn vergoed door de stichting openbaar gemaakt. De naleving van dit beleid kan door de raad van toezicht worden onderworpen aan controle door de externe accountant.

7. Aannemen van geschenken en uitnodigingen door de bestuurder

Onder geschenken, giften en attenties worden binnen de stichting verstaan: alle materiële en immateriële goederen die van derden (bijvoorbeeld leveranciers en patiënten) verkregen zijn zonder het leveren van een directe wederdienst. Voorbeelden zijn:



- Attenties en geschenken;
- Cadeaubonnen;
- Uitnodigingen voor diners, tennis-, golf toernooien/clinics en dergelijke.
- Kaarten voor evenementen, zoals theaterbezoek, voetbalwedstrijden en dergelijke.

De stichting heeft als uitgangspunt dat schenkingen in principe zijn bestemd voor en ten goede komen aan de stichting. Het is niet passend voor de bestuurder om ongebruikelijke geschenken of uitingen van gastvrijheid aan te nemen. Als collega's, relaties of patiënten de stichting willen waarderen, kunnen zij een donatie in geld doen op het algemene bankrekeningnummer van de stichting of een donatie aan de Stichting Verbeeten Challenge.

Geschenken en uitingen met een symbolische waarde van dank en gastvrijheid met een waarde van meer dan € 50,- (inclusief BTW) per geschenk of uitnodiging worden in ieder geval als ongebruikelijk beschouwd en mogen in beginsel niet worden aanvaard.

Indien de bestuurder overweegt hiervan af te wijken, is goedkeuring van de voorzitter van de raad van toezicht vereist. Overwegingen die bij de beoordeling van zo'n verzoek in acht genomen worden zijn onder meer:

- Aantoonbaar belang van de stichting;
- Geleverde bijdrage vanuit de stichting.

Acceptatie voor uitnodigingen voor normaal zakelijke lunches, diners, theater, een sportevenement en dergelijke is toegelaten als de acceptatie een redelijk doel dient, sporadisch voorkomt en als het gaat om een bijeenkomst die in het teken staat van een zakelijke ontmoeting of van bevordering van zakelijke relaties, met inachtneming van de gedragscode van de stichting en de Governancecode Zorg. De bestuurder neemt geen schenkingen aan van een relatie waarmee op dat moment wordt gesproken of onderhandeld over een opdrachtverlening.

Als de bestuurder een ongebruikelijk geschenk of ongebruikelijke uiting van gastvrijheid aanneemt, dan wordt dit door de stichting geregistreerd en vermeld in het eerstvolgende jaarverslag. Kleine geschenken die overduidelijk symbolisch van aard zijn, blijven mogelijk. Daarbij kan gedacht worden aan een bosje bloemen of een cadeautje bij geboorte, bruiloft of verblijf in het ziekenhuis.

Als aan de bestuurder een ongebruikelijk geschenk wordt toegezonden, wordt het getourneerd aan de afzender. Als dat in praktische zin niet mogelijk is, wordt dit geregistreerd. Geschenken, die vanuit beleefdheid niet geretourneerd kunnen worden, worden ter beschikking gesteld aan de stichting. Geschenken op het huisadres van de raad van bestuur worden in beginsel geweigerd ook als de waarde minder dan € 50,- bedraagt.

Opbrengsten uit verkopen van eigendommen van de stichting worden centraal via de financiële administratie verwerkt



8. Slotbepalingen

- a. In gevallen waarin de regeling niet voorziet, beslist de voorzitter van de raad van toezicht na afstemming met de voorzitter van de auditcommissie;
- b. Wijzigingen in wet- en regelgeving kunnen aanleiding geven het reglement aan te passen.
- c. Het reglement vergoeding onkosten voor de raad van bestuur en aannemen geschenken en uitnodigingen en het jaarlijks overzicht is openbaar en wordt zowel intern als extern gepubliceerd.

Dit reglement is in de vergadering d.d. 6 maart 2026 te Tilburg vastgesteld door de raad van bestuur, goedgekeurd door de raad van toezicht en treedt in werking per 6 maart 2026.