

Beleid vergoeding onkosten en aannemen geschenken en uitnodigingen Raad van Bestuur

Aanleiding

Op basis van de Zorgbrede Governance Code 2022 paragraaf 6.5.4 heeft de Raad van Toezicht onderhavig beleid voor de vergoeding van onkosten voor de Raad van Bestuur en het aannemen van geschenken en uitnodigingen door de Raad van Bestuur, vastgesteld op 28 maart 2022 en dit beleid treedt alsdan in werking. Dit beleid wordt openbaar gemaakt op de website van het Catharina Ziekenhuis. De Raad van Toezicht ziet toe op naleving ervan.

Beloning Raad van Bestuur

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur is conform de geldende bepalingen uit de Wet Normering Topinkomens (WNT). Mocht er toch sprake zijn van een belaste kostenvergoeding, dan wordt dit binnen de bezoldiging van het betreffende lid van de Raad van Bestuur gecompenseerd, zodat er geen sprake is van een stijging van de bezoldiging.

Vergoeding onkosten voor Raad van Bestuur

Een lid van de Raad van Bestuur is gehouden met gepaste soberheid gebruik te maken van de middelen van het Catharina Ziekenhuis. Privé-uitgaven mogen nooit via het Catharina Ziekenhuis verlopen.

Niet declarabele frequente onkosten

Om de administratieve last te beperken is in de bezoldiging van elk lid van de Raad van Bestuur een vaste vergoeding opgenomen ter hoogte van € 2.400 per jaar (€ 200 per maand) voor frequente onkosten. Deze vergoeding wordt maandelijks onbelast (netto) uitbetaald en toegerekend aan de vrije ruimte voor onbelaste vergoedingen in het kader van de werkkosten-regeling. Hieronder worden verstaan onkosten die verband houden met het uitoefenen van de functie en die zich niet of slecht lenen voor afzonderlijke declaraties zoals parkeerkosten, binnenlandse dienstreizen (anders dan met de eigen lease auto), representatiekosten, zakelijke lunch-kosten, maaltijden bij overwerk.

De leden van de Raad van Bestuur is een lease auto ter beschikking gesteld, conform de lease overeenkomst zoals deze door de Raad van Toezicht van het Catharina Ziekenhuis is vastgesteld. De fiscale bijtelling in verband met het privégebruik van deze auto maakt deel uit van de bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur conform de WNT-normen.

Declarabele incidentele onkosten

Incidentele onkosten die in redelijkheid voor een goede vervulling van de bestuursfunctie worden gemaakt worden door het Catharina Ziekenhuis op basis van declaratie vergoed, enkel voor zover deze gemaakte onkosten door de Belastingdienst als fiscaal onbelast gekwalificeerd zijn. De zakelijkheid van deze incidentele onkosten behoort onderbouwd te zijn, door het indienen van de bon en inclusief betaalbewijs, desgevraagd vergezeld van de motivering. Deze declaraties dienen voor akkoord te zijn ondertekend door een lid van de Remuneratiecommissie van de Raad van Toezicht. Daartoe wordt ieder half jaar een overzicht van declaraties opgesteld en voorgelegd aan de Remuneratiecommissie.

Als voorbeelden van fiscaal onbelaste kosten kunnen worden genoemd:

- Tijdelijk verblijf in het kader van de dienstbetrekking, o.a. overnachtingen en maaltijden tijdens dienstreizen, en zakelijke diners. Hierbij is vereist dat de bon wordt bewaard en de zakelijkheid van de maaltijd kan worden aangetoond.
- Reiskosten bij dienstreizen in het buitenland voor zover geen gebruik wordt gemaakt van de lease auto.

- Lidmaatschappen, opleidingen, congressen, vakliteratuur etc., voor het onderhouden en verbeteren van de kennis en vaardigheden die nodig zijn voor het werk.
- Arbo-voorzieningen.
- Overige kosten die zijn onderbouwd met zakelijke reden, onder voorwaarde van goedkeuring door een lid van de Remuneratiecommissie van de Raad van Toezicht.

Nadere voorwaarden bij dienstreizen buitenland

- Voor een buitenlandse dienstreis van een lid van de Raad van Bestuur, is voorafgaande goedkeuring van een lid van de Remuneratiecommissie van de Raad van Toezicht vereist. Het doel van de reis, de samenstelling van het reisgezelschap, alsmede een indicatie van de reis- en verblijfkosten worden aangegeven.
- Het combineren van een buitenlandse dienstreis met een privéreis kan alleen met voorafgaande goedkeuring door de (Remuneratiecommissie van de) Raad van Toezicht. De aan de privéreis verbonden extra reis- en verblijfkosten komen volledig voor rekening van het lid van de Raad van Bestuur privé.

Werkwijze bij declaratie incidentele onkosten

Volgens de binnen het Catharina Ziekenhuis afgesproken werkwijze dient de Raad van Bestuur zijn declaraties ter beoordeling in bij de voorzitter van de Raad van Toezicht. Voor de beoordeling moet de zakelijkheid van de declaraties onderbouwd zijn. Dat wil zeggen, niet alleen een bon met betaalbewijs, maar desgevraagd ook de reden van de activiteit. Bij kosten boven een bedrag van € 5.000 dient vooraf toestemming te worden verleend. Twee maal per jaar ontvangt de Remuneratiecommissie van de Raad van Toezicht een overzicht van de gedeclareerde onkosten, welke worden getoetst in het licht van onderhavig 'Beleid vergoeding onkosten en aannemen geschenken en uitnodigingen Raad van Bestuur'.

Openbaarmaking gemaakte onkosten

Jaarlijks wordt openbaar verantwoord welke bedragen op grond van bovenstaande door de Raad van Bestuur zijn gedeclareerd en vergoed, gespecificeerd naar onkostenvergoedingen, reiskosten, opleidingskosten, representatiekosten en overige kosten.

Terugvordering

Het Catharina Ziekenhuis kan alle (vaste) onkostenvergoedingen, gedeclareerde incidentele onkosten of rechtstreeks door het Catharina Ziekenhuis betaalde kosten met onmiddellijke ingang terugvorderen indien een lid van de Raad van Bestuur in strijd heeft gehandeld met onderhavig Beleid; of de voor de betaling of de vergoeding van belang zijnde gegevens of bewijsstukken onvolledig of onjuist heeft verstrekt. Dit laat onverlet de overige aan het Catharina Ziekenhuis toekomende wettelijke of contractuele rechten.

Aannemen van geschenken en uitnodigingen door de Raad van Bestuur

Het Catharina Ziekenhuis heeft als regel dat de Raad van Bestuur geen geschenken van patiënten en relaties aan te nemen. Als patiënten of relaties het Catharina Ziekenhuis willen waarderen, kunnen zij een gift in geld doen aan de Stichting Onderzoeksfonds Catharina Ziekenhuis. Onder geschenken en attenties worden in het Catharina Ziekenhuis verstaan: alle materiële goederen die van derden (zoals leveranciers en relaties) verkregen zijn zonder het leveren van een wederdienst, zoals attenties of geschenken en Cadeaubonnen. Geschenken worden in ieder geval als ongebruikelijk beschouwd als deze een waarde van meer dan € 75,00 hebben.

Met inachtneming van de verplichting om belangenverstrengeling te vermijden en de onafhankelijkheid te bewaren, mogen de leden van de Raad van Bestuur uitnodigingen aanvaarden voor diners, conferenties, culturele evenementen etc., indien deelname aan het evenement in het belang is van

het Catharina Ziekenhuis en zich niet verzet tegen de vervulling van de opgedragen taken en plichten. Een uitnodiging mag nimmer worden aanvaard in ruil voor een tegenprestatie. Bij twijfel wordt door het lid van de Raad van Bestuur overlegd met de voorzitter van de Remuneratiecommissie.

Tot slot

- Wijzigingen in wet- en regelgeving kunnen aanleiding geven onderhavig Beleid aan te passen.
- Het onderhavig Beleid is openbaar en wordt op de website van het ziekenhuis gepubliceerd.

Dit Beleid is door de Raad van Toezicht vastgesteld in zijn vergadering van 28 maart 2022.

Aldus vastgesteld d.d. 28 maart 2022,

Drs. J.J.G.M. Sanders
Voorzitter Raad van Toezicht