

Vastgesteld door de Raad van Toezicht dd 21 januari 2019

Deze regeling is van toepassing op de wijze waarop kosten van de Raad van Toezicht worden vergoed en hoe zij om dienen te gaan met het aannemen van geschenken en uitnodigingen. Onder kosten wordt verstaan de door of voor een RvT lid in het kader van de uitoefening van de functie in redelijkheid gemaakte kosten; Onder geschenken en uitnodigingen wordt verstaan, alle door een RvT lid aangenomen geschenken en uitnodigingen, in de ruimste zin van het woord, van externe relaties van de Tussenvoorziening.

Kaders kostenvergoeding

Een RvT lid 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 RvT lid en in het belang van de Tussenvoorziening zijn gemaakt. Privé-uitgaven van een RvT lid zullen nimmer door de Tussenvoorziening worden betaald c.q. vergoed.
- Kosten mogen niet (reeds) op een andere wijze zijn vergoed of betaald buiten de Tussenvoorziening om;
- De gedeclareerde kosten van de Tussenvoorziening gedane uitgaven en rechtstreeks door de Tussenvoorziening 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).

Wijze van kostenvergoeding

- De Tussenvoorziening kent de volgende mogelijkheden van vergoeden van kosten aan/voor RvT leden:
 - Vergoeding aan de hand van door het RvT lid ingediende declaraties cq facturen;
 - De Tussenvoorziening kan bepaalde kosten ten behoeve van een RvT lid rechtstreeks voor haar rekening nemen, waardoor op deze manier van betalen eveneens kosten worden vergoed voor een RvT lid.
- Declaraties kunnen via het daarvoor bestemde formulier worden ingediend bij het bestuur/bestuursecretaris. Deze draagt zorg voor uitbetaling.

Kosten die voor vergoeding in aanmerking komen

De volgende zakelijke kosten kunnen met inachtneming van de voorwaarden zoals opgenomen in deze regeling worden gedeclareerd:

- Zakelijke lunches en diners die in redelijkheid gemaakt worden;
- Reiskilometers in het kader van binnenlandse dienstreizen tegen het bedrag dat is opgenomen in de vigerende CAO
- Opleidingen en cursussen ten behoeve van (de ontwikkeling) van de uitoefening van de functie van RvT lid van De Tussenvoorziening; Voor het volgen van opleidingen en cursussen is voorafgaande goedkeuring van de voorzitter van de Raad van Toezicht vereist;
- Kosten van verzekeringen rondom aansprakelijkheid en juridische bijstand voor zover deze kosten in rekening worden gebracht bij RvT leden.

- Eén keer per drie jaar een vergoeding voor de aanschaf van een Ipad/tablet. Met een maximum van 400 euro.

Overige kosten

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 vergoed kunnen worden, waarbij wel goedkeuring nodig is van de (voorzitter van de) Raad van Toezicht.

Terugvordering

De Tussenvoorziening kan alle (vaste) kostenvergoedingen, gedeclareerde kosten of rechtstreeks door De Tussenvoorziening betaalde kosten met onmiddellijke ingang terugvorderen van een RvT lid, als het RvT lid:

- 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 De Tussenvoorziening toekomende wettelijke of contractuele rechten.

Aannemen van geschenken en uitnodigingen door leden RvT

Het aannemen van geschenken en uitnodigingen van externe relaties van De Tussenvoorziening, 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.

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 controller van De Tussenvoorziening verricht jaarlijks op grond van de Governancecode Zorg een onderzoek naar de gang van zaken omtrent de vergoeding van kosten van de RvT, zoals een controle op de ingediende declaraties en originele nota's, waaronder ook begrepen de toepassing van voorliggende regeling. De Tussenvoorziening stelt vervolgens een verantwoording op van welke bedragen zijn uitgegeven aan de leden van de Raad van Toezicht en deze zal worden opgenomen in de jaarrekening van De Tussenvoorziening.

Onvoorziene gevallen

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

Inwerkingtreding

Deze regeling treedt in werking op 1 februari 2019. Wijzigingen in de fiscale wet- en regelgeving kunnen aanleiding geven het beleid aan te passen.