

Beleid onkosten en geschenken

Verantwoording en vaststelling beleid

Dit beleid is gebaseerd op de Governance Code 2022 die voorschrijft dat er door de raad van toezicht een beleid wordt opgesteld voor de vergoedingen van de onkosten van de raad van bestuur en het aannemen van geschenken en uitnodigingen. Gevoel voor maatschappelijke verhoudingen zijn leidend in de uitgaven en declaraties.

Dit beleid is vastgesteld door de Raad van Toezicht van het Wilhelmina Ziekenhuis Assen op 24 mei 2024 en wordt jaarlijks geëvalueerd door de Raad van Toezicht.

Dit beleid is openbaar en wordt geplaatst op de website van het Wilhelmina Ziekenhuis Assen (WZA) en de raad van toezicht ziet toe op de naleving ervan. Ook de verantwoording wordt jaarlijks op de website van de WZA gepubliceerd. Qua kosten wordt er onderscheid gemaakt tussen de vaste onkostenvergoedingen en andere onkostenvergoedingen, binnenlandse en buitenlandse reiskosten, opleidingskosten, representatiekosten en overige kosten.

Algemene uitgangspunten

Een lid van de raad van bestuur vraagt voor iedere betaalde of onbetaalde nevenfunctie die hij/zij aangaat tijdens diens lidmaatschap van de raad van bestuur, voorafgaand toestemming van de raad van toezicht. De raad van toezicht verleent die toestemming alleen als er geen belangentegenstelling is en als het tijdsbeslag van de nevenfunctie niet zodanig is dat het uitoefenen van de bestuursfunctie daardoor belemmerd wordt. Een lid van de raad van toezicht meldt, bij voorkeur voorafgaand aan het besluit daarover, iedere betaalde of onbetaalde (neven) functie die hij/zij aangaat tijdens diens lidmaatschap van de raad van toezicht. De raad van toezicht vergewist zich ervan of er belangentegenstellingen zijn die de betrokken toezichthouder in het uitoefenen van zijn toezichtsfunctie kunnen belemmeren en neemt zo nodig passende maatregelen.

Er wordt voor declaratie van reis- en verblijfkosten uitgegaan van de volgende uitgangspunten:

- onkosten dienen direct gerelateerd te zijn aan de functie van bestuurslid en in het belang van het WZA te zijn gemaakt;
- onkosten dienen maatschappelijk verantwoord en transparant te zijn;
- alleen de werkelijke kosten die niet op een andere wijze worden vergoed worden gedeclareerd.

Elk kwartaal ontvangt de voorzitter van de remuneratiecommissie ter verantwoording een overzicht van de gemaakte binnen- en buitenlandse reiskosten, de opleidingskosten, de representatiekosten en de overige kosten van de bestuurders van het WZA.

Onkosten

Vaste onkostenvergoeding

De bestuurders ontvangen maandelijks een vaste onkostenvergoeding van 150 euro. Deze onkostenvergoeding is bedoeld voor zakelijke onkosten die regelmatig terugkeren zoals onder meer

kosten representatiekosten, parkeerkosten, persoonlijke relatiegeschenken en incidentele aanschaf vakliteratuur en lunchkosten.

Binnen- en buitenlandse reiskosten

Dienstreizen zijn reizen die worden gemaakt in het kader van het uitoefenen van de werkzaamheden als bestuurder van het WZA. Hierbij valt te denken aan reizen voor externe overleggen, vergaderingen en evenementen, volgen van cursussen en opleidingen en het bezoeken van studiebijeenkomsten, congressen en seminars.

De uitgaven van de reis- en verblijfkosten binnen Nederland worden vergoed op basis van de werkelijk gemaakte kosten. Daarbij wordt uitgegaan van maatschappelijk verantwoord declaratiegedrag en dit wordt jaarlijks door de raad van toezicht in het remuneratiegesprek besproken. Voor een buitenlandse reis is vooraf toestemming van de raad van toezicht nodig. De vergoeding van de verblijfkosten wordt beperkt tot de dagen van verblijf in het buitenland die voor het zakelijke doel van de dienstreis redelijkerwijs en met gevoel voor maatschappelijke verhoudingen noodzakelijk zijn.

De kosten van binnenlandse dienstreizen per openbaar vervoer worden door het WZA vergoed. Voor de reiskosten per openbaar vervoer geldt dat er wordt uitgegaan van reizen per eerste klasse. Indien met de eigen privé auto zakelijk wordt gereisd wordt op declaratiebasis een kilometervergoeding betaald conform de landelijke norm.

Opleidingskosten

Onder opleidingskosten vallen alle kosten die worden gemaakt voor de door de bestuurder te volgen opleidingen, coaching gesprekken, bij te wonen congressen, symposia en aan te schaffen vakliteratuur. Tijdens het jaarlijkse evaluatiegesprek worden er met de bestuurder afspraken gemaakt over te volgen opleidingen, de te maken kosten en de investering in tijd. Voor zover de kosten voor een opleiding hoger zijn dan 10.000 euro is voorafgaande goedkeuring van de raad van toezicht vereist.

Representatiekosten

Onder representatiekosten worden alle kosten verstaan die voortvloeien uit de eisen die de uitoefening van de functie van bestuurder stelt ten aanzien van het onderhouden van zakelijke relaties buiten het WZA. Hierbij valt te denken aan kosten voor maaltijden en relatiegeschenken. Wat relatiegeschenken betreft wordt veelal gebruik gemaakt van het vaste cadeau van het WZA. Mocht hiervan afgeweken worden dan kan een cadeau ter gelegenheid van een afscheid, een jubileum of een andere gelegenheid van een passende omvang worden gegeven. Voor de maaltijden geldt eveneens een maatschappelijk te verantwoorden bedrag.

Overige kosten

Voor kosten die niet onder voorgenoemde categorieën vallen geldt dat deze moeten worden onderbouwd en dat er vooraf toestemming van de raad van toezicht verkregen moet zijn.

Geschenken en uitnodigingen

Onder geschenken, giften en attenties worden alle materiële en immateriële goederen verstaan die derden (bijvoorbeeld externe zakelijke relaties en patiënten) aangeboden worden zonder dat er een directe wederdienst tegenover staat.

Het WZA heeft als regel dat de bestuurder geen geschenken van patiënten aanneemt. Als patiënten hun waardering willen uiten, kunnen zij een gift doen aan Stichting Vrienden van het WZA. Geschenken worden als ongebruikelijk beschouwd als deze een waarde van meer dan 100 euro hebben. Als een bestuurder een ongebruikelijk geschenk aanneemt, dan wordt dit geregistreerd en vermeld in het eerstvolgende jaarverslag.

Onder uitnodigingen wordt verstaan de door derden betaalde kosten van uitstapjes, reizen, lunches diners en dergelijke zaken die geen zakelijk karakter dragen.

Met inachtneming van de verplichting om belangenverstremgeling te vermijden en de onafhankelijkheid te bewaren, mag een bestuurder uitnodigingen voor diners, conferenties, culturele evenementen e.d. aanvaarden in dien deelname aan het evenement in het belang van het WZA is en niet in conflict is met de vervulling van de opgedragen taken en plichten. Een uitnodiging mag nimmer worden aanvaard in ruil voor een tegenprestatie. Als een bestuurder ingaat op een uitnodiging, dan dient deze zich te allen tijde te realiseren dat hij/zij de uitnodiging in zijn/haar hoedanigheid van vertegenwoordiger van het WZA aanvaardt en dat hij/zij het WZA derhalve vertegenwoordigt. Bij twijfel wordt door de bestuurder overlegd met de raad van toezicht.