

## **Regeling vergoeding onkosten en aannname van geschenken en uitnodigingen door de raad van bestuur**

### Aanleiding

In de Governancecode Zorg 2017 is in artikel 6.5.4. opgenomen dat de raad van toezicht een beleid opstelt voor de vergoeding van onkosten van de raad van bestuur en het aannemen van geschenken en uitnodigingen door de raad van bestuur. Dit was voor Kempenhaeghe reden om het beleid te actualiseren en te formaliseren in voorliggende regeling.

### Vergoeding onkosten van de raad van bestuur

Een lid van de raad van bestuur is gehouden met gepaste soberheid gebruik te maken van de middelen van Kempenhaeghe. De leden van de raad van bestuur hebben recht op vergoeding van in redelijkheid gemaakte kosten in het kader van de uitoefening van hun functie. Als uitgangspunten worden hierbij in acht genomen: kosten dienen functioneel te zijn (dat wil zeggen direct gerelateerd aan de functie van lid raad van bestuur en in het belang van Kempenhaeghe) en kosten dienen niet (reeds) op een andere wijze te zijn of worden vergoed.

Leden van de raad van bestuur is een telefoon, een surface en een lease-auto van Kempenhaeghe ter beschikking gesteld.

In de bezoldiging van elk lid van de raad van bestuur is een vergoeding opgenomen ter hoogte van € 150 per maand voor zogenoemde vaste onkosten: onkosten onderweg binnenland (consumpties, parkeerkosten), representatie/relatiegeschenken, literatuur en werkplekkosten thuis.

Overige zakelijke onkosten kunnen worden gedeclareerd bij Kempenhaeghe op de net zoals voor medewerkers gebruikelijke wijze. Het betreft hier kosten voor reizen (binnenland en buitenland), opleidingskosten, kosten voor tijdelijk verblijf, en overige kosten.

Declaraties worden kruislings beoordeeld door een ander lid van de raad van bestuur. Jaarlijks wordt een overzicht van de gedeclareerde onkosten ter goedkeuring voorgelegd aan de remuneratiecommissie van de raad van toezicht tijdens het jaargesprek.

Alle kosten die worden vergoed, zijn door Kempenhaeghe met inachtneming van de huidige fiscale wet- en regelgeving aangewezen als eindheffingsloon onder de werkkostenregeling (WKR), waarbij uitgangspunt is dat voldaan is aan de gebruikelijkheidstoets van de WKR. Derhalve worden deze kosten onbelast uitbetaald.

### Openbaarmaking gemaakte onkosten

Jaarlijks wordt openbaar (via het bestuursverslag) verantwoord welke bedragen op grond van bovenstaande aan de raad van bestuur zijn vergoed, gespecificeerd naar de volgende categorieën: vaste en andere onkostenvergoedingen, binnenlandse en buitenlandse reiskosten, opleidingskosten, representatiekosten en overige kosten.

### Aannemen van geschenken en uitnodigingen door de raad van bestuur

Kempenhaeghe heeft als uitgangspunt dat het niet passend is voor de raad van bestuur om ongebruikelijke geschenken of uitingen van gastvrijheid aan te nemen. Geschenken en uitingen van gastvrijheid worden in ieder geval als ongebruikelijk beschouwd, als deze een waarde van meer dan €50 hebben. Uitingen van gastvrijheid zijn gedefinieerd als door derden betaalde kosten van uitstapjes, reizen, lunches, diners en dergelijke zaken die geen zakelijk karakter dragen. Kleine geschenken die overduidelijk symbolisch van aard zijn, blijven mogelijk.

Mocht iemand overwegen toch een groot geschenk te willen geven, dan zal diegene worden gewezen op de mogelijkheid tot een schenking aan Stichting Vrienden van Kempenhaeghe, die tot doel heeft gelden te verwerven voor de aanwending ten behoeve van wetenschappelijk onderzoek en activiteiten voor patiënten, leerlingen en bewoners die aan de zorg van Kempenhaeghe zijn toevertrouwd.

### Tot slot

In gevallen waarin deze regeling niet voorziet, beslist de raad van toezicht.

Deze regeling is vastgesteld door de raad van toezicht op 20 december 2017 en treedt in werking op 1 januari 2018.

Deze regeling is openbaar en wordt gepubliceerd op intranet en op de website van Kempenhaeghe.