

### **Artikel 1 Toepassingsgebied**

Deze regeling is van toepassing op de leden van de Raad van Bestuur van Stichting Fier. Op basis van deze regeling dient de Raad van Bestuur de kosten die worden gemaakt ten behoeve van de uitoefening van de functie bij de werkgever te declareren.

### **Artikel 2 Declaraties**

Voor declaraties geldt dat alle kosten die in redelijkheid voor een goede vervulling van de bestuursfunctie worden gemaakt, worden vergoed mits dit o.b.v. de geldende Wet Normering Topinkomens (WNT) mogelijk is. Uitgezonderd de onkosten die vallen onder de vaste onbelaste onkostenvergoeding t.b.v. functioneel gemaakte reis- en verblijfkosten en de PC, printer en benodigdheden voor thuiswerken.

### **Artikel 3 Uitgangspunten declaraties**

De volgende uitgangspunten gelden voor declaraties van de Raad van Bestuur:

1. Een lid van de Raad van Bestuur is transparant over gedeclareerde kosten;
2. Een lid van de Raad van Bestuur maakt met gepaste soberheid gebruik van publieke middelen;
3. Een lid van de Raad van Bestuur declareert alleen kosten die functioneel zijn en direct gerelateerd zijn aan de functie en in het belang van de stichting Fier zijn gemaakt en maatschappelijk verantwoord zijn;
4. Een lid van de Raad van Bestuur declareert uitsluitend de werkelijke kosten die niet op een andere wijze worden vergoed;
5. Een lid van de Raad van Bestuur declareert geen kosten bij derden;
6. Een lid van de Raad van Bestuur verantwoordt de gedeclareerde kosten met betalingsbewijzen.

### **Artikel 4 Declarabele kosten (niet limitatief)**

Declarabele kosten zijn onkosten die in het kader van de uitoefening van de functie worden gemaakt en met inachtneming van de uitgangspunten mogen worden gedeclareerd. Hieronder volgt een (niet limitatieve) opsomming van voorbeelden van declarabele kosten:

- zakelijke openbaar vervoers- en taxikosten indien dit de meest efficiënte oplossing is;
- zakelijke vluchten (economy) en hotelovernachtingen;
- zakelijke lunches en diners e.d. (met interne en externe zakelijke relaties);
- zakelijke beurs- en congresbezoeken;
- studiekosten die een bijdrage leveren aan een adequate uitoefening van de functie;
- abonnementen op vakliteratuur;
- lidmaatschappen van relevante verenigingen.

### **Artikel 5 Uitgesloten kosten (niet limitatief)**

Voorbeelden van uitgesloten kosten worden hieronder (niet limitatief) opgesomd:

- Kosten in het kader van woon-werkverkeer;
- Privé uitgaven tijdens zakelijke reizen;
- Kosten van *persoonlijke* representatie, zoals bijv. uitgaven voor persoonlijke verzorging en kleding;
- Viering van *eigen* feestelijke gebeurtenissen met collega's/medewerkers, waarbij evt. ook andere personen aanwezig zijn;
- Bekeuringen, autowaskosten en tolgelden e.d.;
- Inrichting van de werkkamer thuis;
- Aanschaf van vakliteratuur op eigen naam;
- Fooien in hotels, restaurants, taxichauffeurs e.d.;
- Kosten in het kader van nevenfuncties.

#### **Artikel 6 Procedure en uitbetaling**

Gedeclareerde kosten worden slechts uitbetaald indien aan de voorwaarden van deze regeling en de onderstaande procedure wordt voldaan:

- Alle gedeclareerde kosten worden ondersteund door betalingsbewijzen en zakelijke afspraken worden opgenomen in de agenda (outlook);
- Raad van Bestuur leden controleren, bij bedragen onder de € 750,--, elkaars declaraties en keuren deze goed dan wel af, waarna de manager finance vóór uitbetaling de controle doet op reglementen en WNT. Elke drie maanden worden de declaraties onder de € 750,-- aan de voorzitter Raad van Toezicht voorgelegd ter accordering achteraf. Declaraties boven de € 750,-- worden door de manager finance gecontroleerd en voor uitbetaling aan de voorzitter Raad van Toezicht voor akkoord voorgelegd.
- Alle declaraties betreffende opleiding worden voorgelegd aan de voorzitter van de Raad van Toezicht. Overigens wordt voorafgaand aan de te volgen opleiding toestemming van de voorzitter van de Raad van Toezicht of Remuneratiecommissie gevraagd.

#### **Artikel 7 Facturering bij Fier en gebruikmaking van de Fier- bankpas**

Voor onkosten die direct bij Fier worden gefactureerd is artikel 6 van overeenkomstige toepassing. Hetzelfde geldt voor betaling van onkosten met de bankpas(sen) dan wel creditcard van Fier. Indien niet declarabele onkosten zijn betaald met de bankpas cq creditcard, worden deze terugbetaald aan Fier.

#### **Artikel 8 Verantwoording en bekendmaking**

De declaraties van de Raad van Bestuur die uitbetaald zijn, worden per kwartaal verantwoord en openbaar gemaakt, zo mogelijk met gebruikmaking van een format van de accountant. Daarbij wordt onderscheid gemaakt in de volgende onkostensoorten overeenkomstig de Governancecode Zorg 2017:

- vaste en andere onkostenvergoedingen;
- binnenlandse en buitenlandse reiskosten;
- opleidingskosten;
- representatiekosten, zoals zakelijke lunches of diners, ontvangst, traktaties of presentjes van zakenrelaties of collega's e.d.;
- overige kosten.

#### **Artikel 9 Hardheidsclausule**

De Raad van Toezicht beslist op voorstel van de Raad van Bestuur in gevallen waarin deze regeling niet voorziet of kennelijk onredelijk uitwerkt.

#### **Artikel 10 Inwerkingtreding**

Deze regeling treedt in werking vanaf 30 oktober 2019 en kan worden aangehaald als Reglement declaraties Raad van Bestuur Fier.

Aldus besloten in de vergadering van de Raad van Toezicht, 30 oktober 2019,

R.M. van Erp-Bruinsma  
Voorzitter Raad van Toezicht