

BESTUURSREGLEMENT NOORDERBREEDTE B.V.

OVERWEGINGEN

- a. Dit reglement is een aanvulling op de statuten ("**Statuten**") van Noorderbreedte B.V. (de "**Vennootschap**") en opgesteld met inachtneming van de wettelijke bepalingen en het bepaalde in de Governancecode Zorg.
- b. Dit reglement is gericht op de regulering van het bestuur van de Vennootschap ("**Bestuur**") teneinde het Bestuur in staat te stellen zijn taak nauwgezet te vervullen en de Vennootschap dienovereenkomstig te besturen.
- c. Dit bestuursreglement ("**Reglement**") vervangt het reglement van bestuur vastgesteld op 3 februari 2023 .

1 DEFINITIES

- '**Algemene Vergadering**': de algemene vergadering van aandeelhouders van de Vennootschap.
- '**Belanghebbenden**': de personen die betrokken zijn bij de interne organisatie van de Vennootschap, waaronder de interne belanghebbenden zoals de Cliënten en de werknemers van de Vennootschap;
- '**Bestuur**': het statutair bestuur van de Vennootschap, zijnde het orgaan dat de dagelijkse en algemene leiding over de Vennootschap voert;
- '**Bestuurders**': de statutaire bestuurders die lid zijn van het Bestuur van de Vennootschap;
- '**Cliënten**': alle personen, die de Vennootschap als instelling behandelt en/of begeleidt als bedoeld in de Wet medezeggenschap cliënten zorginstellingen;
- '**Commissarissen**': de statutaire commissarissen die lid zijn van de Raad van Commissarissen van de Vennootschap;
- '**Ongewenste Belangenverstrengeling**': de situatie waarin de verschillende belangen, posities of (neven)functies een zodanige invloed op elkaar hebben dat de onafhankelijkheid, objectiviteit of integriteit van een Bestuurder of Commissaris met betrekking tot een belangenafweging dusdanig in het geding komt dat de organisatie kan worden benadeeld en vertrouwen of legitimiteit verliest;
- '**Raad van Commissarissen**': de statutaire raad van commissarissen van de Vennootschap, zijnde het orgaan dat toezicht houdt op het beleid van het Bestuur;
- '**Reglement**': het onderhavige reglement voor het Bestuur van de Vennootschap;
- '**Statuten**': de meest recente notariële akte van statutenwijziging van de Vennootschap met daarin de doorlopende tekst van de statuten van de Vennootschap;
- '**Vennootschap**': de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid: **Noorderbreedte B.V.**, statutair gevestigd te Leeuwarden, met adres: 8932 PJ Leeuwarden, Tadingastraat 7;

2 BESTUURSTAAK

- 2.1 Bij de vervulling van hun taak richt het Bestuur en haar Bestuurders zich naar het belang van de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming. Dit houdt onder meer in dat het Bestuur verantwoordelijk is voor de realisatie van de doelstellingen van de Vennootschap, de strategie en het beleid en de daaruit voortvloeiende

resultatenontwikkelingen en voor de kwaliteit en veiligheid van de door de Vennootschap in stand gehouden instellingen te verlenen zorg. Het Bestuur legt hierover verantwoording af aan de Raad van Commissarissen.

- 2.2 Aan het Bestuur behoort, binnen de door de wet en de Statuten gestelde grenzen, alle bevoegdheid die niet aan de Algemene Vergadering, Raad van Commissarissen en anderen is toegekend. Het Bestuur zorgt dat het zijn functie zorgvuldig en conform de wettelijke en statutaire taak- en bevoegdheidsverdeling vervult. Het Bestuur neemt geen verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de Raad van Commissarissen over en zorgt dat de Raad van Commissarissen zijn functie integraal kan uitoefenen.
- 2.3 Het Bestuur is overeenkomstig de wet en de Statuten verantwoordelijk voor de governancestructuur van de Vennootschap als maatschappelijke onderneming en voor de naleving van de Governancecode Zorg. Het Bestuur legt verantwoording af over de wijze waarop het invulling heeft gegeven aan de Governancecode Zorg.
- 2.4 Het Bestuur richt zich bij de vervulling van zijn taak op het belang van de Vennootschap op korte en lange termijn vanuit het perspectief van het realiseren van de maatschappelijke doelstelling van de Vennootschap en de centrale positie van de Cliënten daarin. Het Bestuur maakt een zorgvuldige en evenwichtige afweging tussen de belangen van de Cliënten, de publieke en maatschappelijke belangen, de belangen van de medewerkers en de overige in aanmerking komende belangen van interne en externe belanghebbenden.
- 2.5 Het Bestuur richt zijn beeld-, oordeels- en besluitvorming zo in, dat er vanuit verschillende (professionele) deskundigheden en betrokkenen toetsing kan plaatsvinden en advies kan worden gegeven, en dat de voor- en nadelen en risico's van het besluit gedurende de procedure zichtbaar blijven. Het Bestuur zorgt dat ook op andere managementniveaus in de organisatie inspraak, samenspraak en tegenspraak zijn functie kan vervullen.
- 2.6 Bestuurders zijn zich bewust van hun verantwoordelijkheid, maatschappelijke positie en voorbeeldfunctie en zullen uit dien hoofde geen handelingen verrichten of nalaten die de reputatie van de Vennootschap schaden. Het Bestuur bevordert dat medewerkers van de Vennootschap zich eveneens volgens deze norm gedragen.
- 2.7 Het Bestuur verwoordt de waarden en normen die voor de Vennootschap gelden en die passen bij de maatschappelijke positie van de Vennootschap. Deze waarden en normen komen tot stand in dialoog binnen en tussen alle niveaus van de organisatie en zijn duidelijk en vindbaar voor Cliënten, verwanten, medewerkers en vrijwilligers.
- 2.8 Het Bestuur draagt de waarden en normen actief uit en bevordert het gesprek erover op alle niveaus in de Vennootschap. Het Bestuur stuurt op toepassing van de normen en waarden. Bestuurders laten door hun eigen gedrag zien dat zij handelen volgens de waarden en normen die de organisatie drijven. Het Bestuur en haar Bestuurders laten zien en dragen uit dat zij het vanzelfsprekend en noodzakelijk vinden om elkaar aan te spreken. Zij laten in hun eigen gedrag zien dat zij aanspreekbaar zijn en anderen durven aan te spreken.

3 VERANTWOORDING EN TAAKVERDELING

- 3.1 Het Bestuur en individuele Bestuurders zijn verantwoording verschuldigd aan de Raad van Commissarissen. Het afleggen van de verantwoording door het Bestuur geschiedt

- niet via individuele contacten maar in overleg tussen de Raad van Commissarissen en het Bestuur. Het Bestuur legt voorts verantwoording af aan de Algemene Vergadering.
- 3.2 Elke Bestuurder draagt verantwoordelijkheid voor het besturen van de Vennootschap en de algemene gang van zaken, waarbij iedere Bestuurder tegenover de Vennootschap gehouden is tot een behoorlijke vervulling van zijn taak.
 - 3.3 Indien het Bestuur uit meer dan één Bestuurder bestaat, maakt het Bestuur - binnen de door de Raad van Commissarissen vastgestelde profielschets - onderling een taakverdeling op. Het Bestuur legt deze taakverdeling en een eventuele wijziging daarvan ter goedkeuring voor aan de Raad van Commissarissen.
 - 3.4 De Raad van Commissarissen benoemt een voorzitter van het Bestuur.
 - 3.5 Onverminderd de collectieve verantwoordelijkheid van het Bestuur is een Bestuurder door de Raad van Commissarissen, de Algemene Vergadering en door het Bestuur zelf primair aanspreekbaar op de aan deze Bestuurder toegewezen taken.
 - 3.6 Een Bestuurder is bevoegd om binnen zijn takenpakket besluiten te nemen tot uitvoering van het beleid dat door het Bestuur is vastgesteld. De Bestuurder informeert het Bestuur over zijn besluiten, in de vergadering van het Bestuur en/of door schriftelijke rapportage aan het Bestuur.
 - 3.7 Een Bestuurder treedt niet uitvoerend op in het functioneren van een organisatieonderdeel dat onder de taakverdeling van een andere Bestuurder valt, tenzij dit in niet uitstelbare situaties nodig is. Hierover vindt met de betreffende Bestuurder overleg plaats, tenzij dit feitelijk onmogelijk is.

4 BESLUITVORMING EN VERGADERINGEN VAN HET BESTUUR

- 4.1 Het Bestuur is - met inachtneming van artikel 5.4 van de Statuten - bevoegd besluiten te nemen die vallen binnen de kaders van de beleidsplannen, jaarplannen en begroting.
- 4.2 Indien het Bestuur uit meer dan één Bestuurder bestaat, vindt de besluitvorming van het Bestuur in de regel plaats in de vergadering van het Bestuur. De vergadering van het Bestuur wordt voorgezeten door de voorzitter van het Bestuur. Het Bestuur en de individuele Bestuurders streven er naar dat besluiten tot stand komen als vrucht van onderling overleg van alle leden van het Bestuur, die na daartoe in de gelegenheid te zijn gesteld, aan dat overleg wensen deel te nemen. Hierbij wordt gestreefd naar dat besluiten van het Bestuur op basis van consensus worden genomen.
- 4.3 Besluiten welke ingevolge de Statuten zijn onderworpen aan de goedkeuring van de Raad van Commissarissen, worden uitsluitend genomen in een vergadering van het Bestuur. Het goedkeuringsvereiste wordt bij het desbetreffende besluit op de agenda voor de bestuursvergadering vermeld.
- 4.4 Beleidsbesluiten over aangelegenheden die tot de taakverdeling van een Bestuurder behoren, kunnen in een vergadering van het Bestuur alleen genomen worden als de betreffende Bestuurder in de vergadering aanwezig is, tenzij de oproepingsvereisten voor de bestuursvergadering van artikel 5.2 lid 4 van de Statuten in acht zijn genomen en de aanwezige Bestuurders oordelen dat het aanhouden van de besluitvorming het belang van de Vennootschap zal schaden.
- 4.5 Elke Bestuurder is gerechtigd onderwerpen te agenderen voor de vergadering van het Bestuur. De Bestuurder die een onderwerp op de agenda plaatst, zal waar mogelijk het

betreffende agendapunt voorzien van een (schriftelijke) toelichting. In ieder geval zal alle informatie te dien aanzien waarover de betreffende Bestuurder beschikt ter vergadering worden ingebracht. De voorzitter stelt de agenda van de vergadering van het Bestuur vast.

- 4.6 Indien het Bestuur uit meer dan één Bestuurder bestaat, zullen van de vergaderingen van het Bestuur notulen worden opgemaakt. Deze notulen zullen geen woordelijke weergave zijn, maar afspraken, besluiten, gevraagde en verstrekte informatie wordt per onderwerp in de notulen opgenomen. De notulen worden in de eerstvolgende bestuursvergadering besproken en goedgekeurd.

5 MEDEZEGGENSCHAP

- 5.1 Het Bestuur onderkent de waarde van het vertegenwoordigend overleg namens Cliënten ((centrale) cliëntenraad), namens de werknemers (ondernemingsraad) en namens overige groeperingen (bijvoorbeeld verzorgende en verpleegkundige adviesraad) als een functioneel element in de organisatie en neemt de daarop van toepassing zijnde wet- en regelgeving in acht. Het Bestuur bevordert dat bij de besluitvorming van de Vennootschap over onderwerpen die bepaalde Belanghebbenden rechtstreeks aangaan de van die Belanghebbenden verkregen adviezen en door hen aangedragen alternatieven worden meegewogen.
- 5.2 De Vennootschap voert een actief en transparant beleid voor de omgang met Belanghebbenden. De doelen van de medezeggenschap en de dialoog staan in dit beleid centraal en het beleid komt tot stand na overleg met de Belanghebbenden. De Vennootschap waarborgt dat professionals invloed kunnen hebben op het beleid dat hen raakt in de dagelijkse beroepsuitoefening, maar ook betrokken worden bij de beleidskeuzes over 'de zorg van morgen'.
- 5.3 Het Bestuur maakt met de Belanghebbenden afspraken over de wijze waarop met elkaar wordt samengewerkt, de procedures voor overleg, advies of instemming en de daarbij te hanteren termijnen. De afspraken waarborgen dat de kosten die redelijkerwijs noodzakelijk zijn voor de vervulling van de medezeggenschap door de Vennootschap worden vergoed.
- 5.4 Het Bestuur gaat in dialoog met externe belanghebbende partijen van de Vennootschap. Het Bestuur bepaalt wie deze externe belanghebbende partijen zijn, op welke wijze zij worden geïnformeerd en invloed hebben op de activiteiten en het beleid van de Vennootschap en op welke wijze daarover verantwoording wordt afgelegd.
- 5.5 Het Bestuur legt verantwoording af over de realisatie van de doelstellingen van de Vennootschap en het gevoerde beleid ten aanzien van de Belanghebbenden en de externe belanghebbende partijen. Het Bestuur bespreekt het gevoerde beleid en de verantwoording daarvan met de medezeggenschap.

6 WAARNEMING EN VACATURE

- 6.1 De Bestuurders nemen gedurende vakanties en andere korte periodes van afwezigheid onderling voor elkaar waar. Indien het Bestuur effectief uit één Bestuurder bestaat, dan kan diens taak worden waargenomen door een medewerker uit de organisatie wiens taken en bevoegdheden schriftelijk worden vastgelegd.

- 6.2 In geval van langdurige afwezigheid van een Bestuurder, zal in overeenstemming met artikel 5.2 lid 10 van de Statuten in de waarneming van een Bestuurder worden voorzien.

7 ONVERENIGBARE NEVENFUNCTIES EN BELANGENVERSTRENGELING

- 7.1 Het Bestuur is integer. Elke Bestuurder zorgt ervoor dat er geen strijdigheid ontstaat tussen zijn persoonlijke belangen en de belangen van de Vennootschap. Dit houdt in dat de Bestuurder elke vorm van belangenverstrengeling voorkomt en de schijn hiervan vermijdt. Daartoe zal een Bestuurder:
- a) geen functie vervullen die schadelijk kan zijn voor de belangen van de Vennootschap en de met haar verbonden onderneming (waaronder begrepen het in concurrentie treden met de Vennootschap);
 - b) geen (materiële) schenkingen voor zichzelf, zijn echtgenoot, geregistreerd partner of andere levensgezel, pleegkind of bloed- en aanverwant tot in de tweede graad bedingen of aannemen;
 - c) derden geen ongerechtvaardigde voordelen verschaffen;
 - d) geen zakelijke kansen die aan de instelling toekomen voor zichzelf of voor zijn echtgenoot, geregistreerd partner of andere levensgezel, pleegkind of bloed- of aanverwant tot in de tweede graad benutten.
- 7.2 Van een vorm en/of schijn van belangenverstrengeling is in elk geval sprake wanneer de Vennootschap voornemens is een transactie aan te gaan met een rechtspersoon of instelling waarin:
- a) een Bestuurder een persoonlijk financieel belang onderhoudt;
 - b) een Bestuurder een bestuurs- of toezichthoudende taak vervult, tenzij deze rechtspersoon of instelling onderdeel uitmaakt van dezelfde groep van ondernemingen waar de Vennootschap onderdeel van uitmaakt;
 - c) een Bestuurder een familierechtelijke verhouding heeft met een bestuurder of lid van de directie, toezichthouder of commissaris.
- 7.3 Indien een Bestuurder voorziet dat een vorm en/of schijn van belangenverstrengeling zou kunnen optreden, zal de betreffende Bestuurder de overige Bestuurders en de Raad van Commissarissen daarvan terstond in kennis stellen en verschaft daarover alle relevante informatie.
- 7.4 De Raad van Commissarissen besluit buiten aanwezigheid van de Bestuurder of er sprake is van Ongewenste Belangenverstrengeling. Indien de Raad van Commissarissen van oordeel is dat sprake is van Ongewenste Belangenverstrengeling bij een Bestuurder, neemt deze Bestuurder niet deel aan de voorbereiding, beraadslaging en besluitvorming over een onderwerp of transactie waarbij de Ongewenste Belangenverstrengeling speelt. Zijn aanwezigheid telt niet mee voor een eventueel geldend quorum. Indien hierdoor geen besluit door het Bestuur kan worden genomen, wordt het besluit genomen door de Raad van Commissarissen onder schriftelijke vastlegging van de overwegingen die aan het besluit ten grondslag liggen. De Raad van Commissarissen geeft hierover zo nodig openheid aan de ondernemingsraad en centrale cliëntenraad.
- 7.5 Transacties waarbij Ongewenste Belangenverstrengeling van een Bestuurder spelen behoeven voorafgaande goedkeuring van de Raad van Commissarissen, worden

- onder marktconforme voorwaarden aangegaan en worden gepubliceerd in het jaarverslag.
- 7.6 Een Bestuurder zal zonder toestemming van de Raad van Commissarissen geen betaalde of onbetaalde nevenfunctie aanvaarden of voortzetten. De Raad van Commissarissen verleent alleen toestemming als er geen Ongewenste Belangenverstrengeling is en als het tijdsbeslag van de nevenfunctie niet zodanig is dat het uitoefenen van de bestuursfunctie daardoor wordt belemmerd. Alle nevenfuncties van Bestuurders worden in het bestuursverslag vermeld.
- 7.7 Een Bestuurder kan niet tegelijkertijd de functie vervullen van een lid van de raad van bestuur of de raad van commissarissen van een andere zorgorganisatie die binnen het verzorgingsgebied van de Vennootschap geheel of gedeeltelijk dezelfde werkzaamheden als de Vennootschap verricht, tenzij de andere zorgorganisatie als groeps- of dochtermaatschappij of anderszins nauw verbonden is met de Vennootschap.
- 7.8 Aan de Bestuurders wordt bij wijze van beloning geen aandelen en/of rechten op aandelen in de Vennootschap toegekend.
- 7.9 Het Bestuur neemt maatregelen die zorgen dat een vorm en/of schijn van belangenverstrengeling van professionals, managers en medewerkers wordt voorkomen en dat (een vermoeden van) belangenverstrengeling bij het Bestuur wordt gemeld en door het Bestuur wordt beoordeeld. Het Bestuur rapporteert over zijn aanpak aan de Raad van Commissarissen, inclusief situaties waarin (de schijn van) belangenverstrengeling is ontstaan en hoe het Bestuur daarmee is omgegaan.

8 INFORMATIEPROTOCOL

- 8.1 Het Bestuur is verantwoordelijk voor het instellen en handhaven van interne procedures die ervoor zorgen dat alle belangrijke financiële informatie bij het Bestuur bekend is, zodat de tijdigheid, volledigheid en juistheid van de externe financiële verslaggeving wordt gewaarborgd. Het Bestuur draagt zorg voor een adequaat intern risicobeheersings- en controlesysteem (inclusief een door de Raad van Commissarissen goedgekeurde klokkenluidersregeling) in de Vennootschap, de bemensing daarvan en de werking van die systemen. De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het beheersen van de risico's, verbonden aan de strategie en de verschillende activiteiten van de zorgorganisatie, het handelen van medewerkers, ingeschakelde derden en de maatschappelijke positionering van de zorgorganisatie. Indien het risicobeheersings- en controlesysteem materieel wordt gewijzigd, heeft deze wijziging afstemming met de Raad van Commissarissen. Het Bestuur bespreekt en verantwoordt regelmatig de risicoanalyses en de werking van het risicobeheersings- en controlesysteem met de Raad van Commissarissen, dit mede in het licht van de strategie en de effecten van die beheersing op de regeldichtheid in de organisatie.
- 8.2 Iedere Bestuurder dient de overige Bestuurders tijdig en volledig te informeren indien de betreffende informatie (mede) betrekking heeft op de invulling van de taak van de andere Bestuurders of de collectieve verantwoordelijkheid van het Bestuur.
- 8.3 Het Bestuur verschaft de Raad van Commissarissen tijdig alle informatie die nodig is voor een goede uitoefening van de toezichthoudende functie van de Raad van

Commissarissen. In de regel zal dit geschieden 8 dagen voorafgaand aan de vergadering van de Raad van Commissarissen, welke vergadering minimaal viermaal per jaar wordt gehouden. Met toestemming van de Raad van Commissarissen kan de informatieverstrekking, die van belang is voor de vergadering van de Raad van Commissarissen op een later afgestemd moment plaatsvinden. Op verzoek van de Raad van Commissarissen faciliteert de Raad van Bestuur het contact met functionarissen of (medezeggenschaps)organen binnen de Vennootschap.

- 8.4 Indien daarvoor aanleiding is, zal het Bestuur de Raad van Commissarissen tussentijds van relevante informatie voorzien. Hierbij wordt de volgende informatie in ieder geval als relevant in de zin van dit artikel 8.4 beschouwd:
- a) ontwikkelingen op het gebied van de positionering en de strategie van de Vennootschap;
 - b) de ontwikkeling van aangelegenheden voor de formele besluitvorming, waarvan het Bestuur op grond van de Statuten de goedkeuring van de Raad van Commissarissen behoeft;
 - c) problemen en conflicten van enige betekenis in de Vennootschap;
 - d) problemen en conflicten van enige betekenis in de relatie met derden, zoals overheid, zorgverzekeraars, samenwerkingspartners;
 - e) calamiteiten die naar verwachting van het Bestuur van beduidende betekenis zijn voor de Vennootschap en/of de met haar verbonden rechtspersonen;
 - f) gerechtelijke procedures; en
 - g) kwesties, waarvan verwacht kan worden dat zij in de publiciteit komen.
- 8.5 Daarnaast draagt het Bestuur er zorg voor dat de Raad van Commissarissen periodiek wordt geïnformeerd over:
- a) de realisering van de maatschappelijke functie, de strategie inclusief de daaraan verbonden risico's en mechanismen tot beheersing ervan, de kwaliteit van de zorg en de omgang met ethische vraagstukken;
 - b) zijn beoordeling van de interne beheerssystemen, waaronder de bestuurlijke informatievoorziening, in relatie tot de doelstelling van de Vennootschap en de met haar verbonden rechtspersonen;
 - c) het zo effectief en doelmatig mogelijk aanwenden van de beschikbaar staande middelen voor de zorgverlening;
 - d) de meerjarenbegroting en de impact daarvan op de onderneming van de Vennootschap;
 - e) de realisering van het uitgangspunt dat de door of vanuit de Vennootschap geleverde zorg voldoet aan eigentijdse kwaliteitseisen.
- De hoofdzaken van deze rapportage en de bespreking ervan worden opgenomen in het bestuursverslag.
- 8.6 Indien de Vennootschap en/of één van de met haar verbonden rechtspersonen op enigerlei wijze in de publiciteit komt zal het Bestuur zo mogelijk tevoren de Raad van Commissarissen daarvan in kennis stellen. De Raad van Commissarissen ontvangt een kopie van geplaatste publicaties.
- 8.7 Het Bestuur en de Raad van Commissarissen verschaffen de Algemene Vergadering alle verlangde inlichtingen, tenzij een zwaarwichtig belang van de Vennootschap zich daartegen verzet.

- 8.8 Het Bestuur draagt zorg voor zorgvuldige besluitvorming naar procedure, proces en inhoud. Besluitvorming door het Bestuur is toetsbaar door de Raad van Commissarissen. Een besluit, de adviezen daarover en daar waar van toepassing de goedkeuring door de Raad van Commissarissen worden goed vastgelegd en zijn ook later traceerbaar.

9 FACILITEITEN RAAD VAN COMMISSARISSEN

- 9.1 Het Bestuur stelt de Raad van Commissarissen voldoende financieel budget en faciliteiten beschikbaar om zijn taak adequaat te kunnen uitoefenen, waarbij het Bestuur de Raad van Commissarissen machtigt onvoorwaardelijk uitgaven te doen ter zake van:
- a) studiekosten;
 - b) vergaderkosten en secretariële bijstand;
 - c) uitgaven voor werving en selectie van Bestuurders;
 - d) kosten van rechtsbijstand in verband met eventuele persoonlijke aansprakelijkheidstelling van de Raad van Commissarissen of één van de leden;
 - e) rechtsbijstand in een geschil met het Bestuur of één van de Bestuurders;
 - f) kosten van externe deskundigen die met het bovenstaande verband houden dan wel door de Raad van Commissarissen noodzakelijk worden geoordeeld in verband met het uitoefenen van zijn taak of die van door hem in het leven geroepen commissies (waaronder de remuneratie- en benoemingscommissie, de auditcommissie en de commissie toezicht kwaliteit en zorg);
 - g) uitgaven die periodiek of incidenteel naar algemeen geldende maatstaven voor een behoorlijke uitoefening van de functie gangbaar zijn.
- 9.2 Het Bestuur draagt zorg voor het afsluiten van een passende aansprakelijkheidsverzekering voor iedere Commissaris ter dekking van eventuele aanspraken uit hoofde van de taak van een Commissaris.

10 FUNCTIONEREN BESTUUR

- 10.1 De Bestuurders zijn gehouden tot medewerking aan het voeren van jaarlijkse functionerings- of beoordelingsgesprekken met de Raad van Commissarissen op basis van vooraf daarover gemaakte procedurele afspraken over de wijze waarop dit gesprek verloopt en welke onderwerpen hierbij aan de orde worden gesteld. De Bestuurders stemmen ermee in dat de inhoud van deze gesprekken steeds wordt vastgelegd en in een wederzijds te ondertekenen document, dat gedeponneerd wordt in het personeelsdossier van de betrokken Bestuurder.
- 10.2 De Bestuurders afzonderlijk en het Bestuur als geheel reflecteren regelmatig zelf – en met ondersteuning van anderen – op hun eigen functioneren en op de vraag of zij nog passen bij de opgaven waar de Vennootschap de komende jaren voor staat. Het Bestuur informeert de Raad van Commissarissen op hoofdlijnen over dit proces.
- 10.3 Bestuurders zorgen dat zij vakbekwaam en geschikt zijn en blijven. Bestuurders werken daartoe continu aan hun eigen ontwikkeling en laten zich daarop aanspreken en toetsen. Bestuurders maken daarbij gebruik van interne spiegeling, externe intervisie, coaching, scholing en/of opleiding.

- 10.4 Het Bestuur en de Raad van Commissarissen voeren ten minste eenmaal per twee jaar, desgewenst onder leiding van een externe deskundige, een gesprek over hun onderlinge samenwerking en leggen de resultaten daarvan vast.

11 ONKOSTENVERGOEDING BESTUUR

- 11.1 De Vennootschap vergoedt de onkosten die Bestuurders hebben gemaakt in het kader van de uitoefening van de functie in overeenstemming met de 'Regeling onkosten, aannemen van geschenken en uitnodigingen door de raad van bestuur', waarvan de laatste geldende versie aan dit Reglement is gehecht als **Bijlage 1** ("Onkostenregeling").
- 11.2 De Bestuurders verklaren zich door ondertekening van dit Reglement tevens akkoord met de inhoud van de Onkostenregeling.

12 CONFLICTREGELING

- 12.1 Zodra het Bestuur en/of de Raad van Commissarissen vaststelt dat er tussen functionarissen onderling of tussen de organen sprake is van een conflict over beleidsmatige of bestuurlijke aangelegenheden, niet zijnde een arbeidsconflict, zullen het Bestuur en/of de Raad van Commissarissen zich inspannen om in goed overleg binnen twee maanden tot een oplossing te komen. Het Bestuur en/of de Raad van Commissarissen omschrijft de kern van het conflict alsmede de oplossingsrichtingen waarover de andere partij een oordeel geeft.
- 12.2 Indien het Bestuur en/of de Raad van Commissarissen onderling niet tot overeenstemming over de oplossing van het conflict komen, dan zal het conflict worden opgelost door middel van mediation. Mocht dit niet tot een oplossing leiden, dan wordt een commissie van wijzen ingesteld die (met een gewone meerderheid van de uitgebrachte stemmen) het besluit neemt. Eén lid wordt aangewezen door het Bestuur, één lid wordt aangewezen door de Raad van Commissarissen en een derde onafhankelijk lid wordt aangewezen door de beide leden tezamen aangewezen.
- 12.3 Zowel het Bestuur als de Raad van Commissarissen is bevoegd om de conflictoplossing zoals genoemd onder artikel 12.2 in gang te zetten.

13 FINANCIËLE VERSLAGLEGGING

- 13.1 Het Bestuur draagt er zorg voor dat de financiële administratie van de Vennootschap op zodanige wijze wordt gevoerd, dat te allen tijde de rechten en verplichtingen van de Vennootschap kunnen worden gekend. Het Bestuur draagt er zorg voor dat zorgvuldige interne procedures worden gehanteerd voor het opstellen en de publicatie van het bestuursverslag, de jaarrekening en eventuele ad hoc financiële informatie.
- 13.2 Het Bestuur draagt er zorg voor dat in het bestuursverslag bij de jaarrekening in ieder geval wordt ingegaan op:
- a) het gevoerde beleid en op het voorgenomen beleid;
 - b) het financiële beleid en de financiële positie van de Vennootschap;
 - c) het interne risicobeheersings- en controlesysteem van de Vennootschap;

- d) het gevoerde beleid met betrekking tot en in overleg met diegenen die belang hebben bij het door de Vennootschap gevoerde beleid;
 - e) goed werkgeverschap, waaronder begrepen de waardering van de medewerkers over de eigen organisatie als werkgever en het ziekteverzuim;
 - f) de kwaliteit van de geleverde zorg; en
 - g) de nevenfuncties van het Bestuur en de nevenfuncties van de Raad van Commissarissen.
- 13.3 Het Bestuur bevordert dat de Raad van Commissarissen verslag uitbrengt van de door hem in het verslagjaar verrichte werkzaamheden.
- 13.4 Het Bestuur vermijdt het opdragen van advieswerkzaamheden voor de Vennootschap door de externe accountant die belast is met de controle van de jaarrekening. Het Bestuur draagt er zorg voor dat advieswerkzaamheden door externe accountants voor de Vennootschap vermeld worden in het bestuursverslag.
- 13.5 Het Bestuur maakt minstens één keer in de vier jaren een grondige beoordeling van het functioneren van de externe accountant. Hierbij rapporteert het Bestuur aan de Raad van Commissarissen over de ontwikkelingen in de relatie met de externe accountant, in het bijzonder over zijn onafhankelijkheid, alsmede de wenselijkheid van rolatie – indien nog geen zeven jaar is verstreken en de Vennootschap nog niet van accountant is gewisseld – van verantwoordelijke partners binnen een kantoor van de externe accountant dat met de controle is belast en van het verrichten van advieswerkzaamheden voor de Vennootschap door datzelfde kantoor.

14 OVERIGE BEPALINGEN

- 14.1 Dit Reglement kan worden gewijzigd door een besluit van het Bestuur dat de goedkeuring van de Raad van Commissarissen behoeft.
- 14.2 Dit Reglement wordt eenmaal per jaar door het Bestuur geëvalueerd. In het bijzonder gaat het Bestuur na of dit Reglement nog aan de daaraan te stellen criteria voldoet.
- 14.3 In geval van strijdigheid van de bepalingen van dit Reglement met de bepalingen van de Statuten, dan prevaleren de Statuten.
- 14.4 Belanghebbenden die op enigerlei wijze nadeel hebben ondervonden van de wijze waarop de Vennootschap de Governancecode Zorg heeft nageleefd, kunnen binnen de grenzen van het daarvoor van kracht zijnde reglement een toetsingsverzoek indienen bij de Governancecommissie Gezondheidszorg.

[Handtekeningpagina volgt]

ALDUS OVEREENGEKOMEN EN VOOR AKKOORD ONDERTEKEND:

w.g.

Door: M.C. Kirchner
Functie: Bestuurder
Datum: 27-06-2025
Plaats: Beetsterzwaag

w.g.

Door: P.G. Visch
Functie: Bestuurder
Datum: 27-06-2025
Plaats: Beetsterzwaag

**GOEDKEURING VAN DE RAAD VAN COMMISSARISSEN OP GROND VAN ARTIKEL 5.4
LID 1 SUB O VAN DE STATUTEN:**

w.g.

Door: R.J. Meijer
Functie: Commissaris
Datum: 27-06-2025
Plaats: Beetsterzwaag

w.g.

Door: C. Bijl
Functie: Commissaris
Datum: 27-06-2025
Plaats: Beetsterzwaag

w.g.

Door: T. Koster
Functie: Commissaris
Datum: 27-06-2025
Plaats: Beetsterzwaag

w.g.

Door: S.E.J.A. de Rooij
Functie: Commissaris
Datum: 27-06-2025
Plaats: Beetsterzwaag

w.g.

Door: J. Volkers
Functie: Commissaris
Datum: 27-06-2025
Plaats: Beetsterzwaag

BIJLAGE 1 – ONKOSTENREGELING

[Aan te hechten]

**REGELING ONKOSTEN, AANNEMEN VAN GESCHENKEN EN UITNODIGINGEN
DOOR DE RAAD VAN BESTUUR**

Inleiding

De Raden van Commissarissen van Frisius MC BV, Noorderbreedte BV, Thuiszorg Het Friese Land BV en Revalidatie Friesland BV (hierna: **‘de BV’s’**) zijn in de hoedanigheid van werkgever verantwoordelijk voor alle aspecten die de rechtspositie van de bestuurders van de BV’s betreffen. Hieronder vallen ook de regelen en afspraken ten aanzien van te declareren kosten.

Het doel van deze onkostenregeling is het vastleggen van een duidelijk kader voor de door bestuurders te declareren kosten en aan hen toe te kennen faciliteiten. Een deel van de in deze regeling opgenomen onderwerpen is ook in het kader van de arbeidsovereenkomst met de betrokken bestuurder geregeld en is hier voor de overzichtelijkheid in geïntegreerd. Het gaat daarbij veelal om voorzieningen die mede beoordeeld moeten worden als secundaire arbeidsvoorwaarden. In de individuele arbeidsovereenkomst van de bestuurders van de BV’s kunnen nadere afspraken worden vastgelegd.

Algemene regel is dat alle kosten, die in redelijkheid voor een goede vervulling van de functie worden gemaakt, worden vergoed op basis van declaratie en ter overlegging van deugdelijke bescheiden (rekeningen, facturen, bonnetjes, kwitanties, etc.). Dit geldt ook bij creditcarduitgaven, die achteraf met de nodige bescheiden moeten worden onderbouwd. De declaratienormen en het declaratiegedrag van de bestuurders moeten voldoen aan de standaard van soberheid, eenduidigheid, doelmatigheid en transparantie. Het geheel van belastbare vergoedingen en bezoldiging mag niet hoger zijn dan het WNT-bezoldigingsmaximum. Ook de werkkostenregeling en overige relevante wet- en regelgeving moeten in acht genomen worden.

1. Werkingssfeer en ingangsdatum

- 1.1 Deze regeling is van toepassing op de bestuurders de BV’s vergoeden de onkosten die de bestuurders hebben gemaakt in het kader van de uitoefening van de functie en betreft:
 - uitgaven die bestuurders verrichten in uitoefening van hun functie en die zij achteraf declareren;
 - uitgaven die op basis van een factuur direct aan de BV’s in rekening worden gebracht;
 - uitgaven die bestuurders hebben bekostigd door gebruik te maken van de aan hen verstrekte (bedrijfs)creditcard;
 - de ter beschikkingstelling, en het gebruik, van enige specifieke faciliteiten door de BV’s aan de bestuurders van de BV’s.
- 1.3 Deze regeling treedt in werking per 27 juni 2025 en blijft van kracht tot deze door een andere onkostenregeling is vervangen of wordt afgeschaft.
- 1.4 In geval van strijdigheid van (onderdelen van) deze regeling met huidige of toekomstige (fiscale) wet- en regelgeving, worden deze onderdelen als nietig beschouwd en zal de regeling worden aangepast overeenkomstig de geldende wet- en regelgeving.
- 1.5 In gevallen waarin deze regeling niet voorziet, beslist de Remuneratie- en Benoemingscommissie van de Raden van Commissarissen van de BV’s eventueel na consultatie van de Raden van Commissarissen van de BV’s.
- 1.6 Deze regeling is vastgesteld door de Raden van Commissarissen van de BV’s in hun vergadering van 27 juni 2025 en kan alleen gewijzigd worden door de Raden van Commissarissen van de BV’s.

2. Woon-werk-verkeer

- 2.1 Indien en voor zover door de BV’s aan de bestuurder van de BV geen auto ter beschikking is gesteld, ontvangt de bestuurder een reiskostenvergoeding woon-werk-verkeer conform de maximaal vrijgestelde fiscale vergoeding (momenteel € 0,21 per kilometer). De reiskostenvergoeding wordt maandelijks berekend en bij de salarisbetaling uitgekeerd overeenkomstig een



door wet- en regelgeving goedgekeurde wijze.

3. Dienstreizen

- 3.1 Indien en voor zover door de BV's aan de bestuurder van de BV geen auto ter beschikking is gesteld, ontvangt de bestuurder hiervoor een reiskostenvergoeding voor dienstreizen conform de maximaal vrijgestelde fiscale vergoeding (momenteel € 0,21 per kilometer) . Vergoeding vindt plaats op basis van declaratie waaruit bestemming en aantal gereisde kilometers c.q. het afgelegde traject (ingeval van openbaar vervoer) blijkt.
- 3.2 Een dienstreis wordt gedefinieerd als een reis die wordt gemaakt in het kader van het uitoefenen van de functie van bestuurder, met uitzondering van de reiskosten in verband met woonwerk-verkeer. Hieronder wordt onder meer verstaan een reis in verband met:
- het bijwonen van externe bijeenkomsten, overleggen etc. in het kader van de uitoefening van de functie;
 - het bezoeken van congressen, symposia en dergelijke bijeenkomsten in het kader van de uitoefening van de functie;
 - het volgen van cursussen en opleidingen in het kader van de uitoefening van de functie;
 - deelname aan evenementen van sociale en maatschappelijke aard die ondersteunend zijn aan de uitoefening van de functie.
- 3.3 De reiskosten voor een tijdens dienstreizen meereizende partner van de bestuurder komen niet voor vergoeding in aanmerking.
- 3.4 Bij vliegreizen binnen en buiten Europa geldt dat economy class wordt gevlogen.

4. Auto

- 4.1 Aan de bestuurder van de BV kan door de BV's een auto ter beschikking worden gesteld. Het auto(lease)reglement geeft hierbij de uitgangspunten aan.

5. Verblijfskosten

- 5.1 De uitgaven voor verblijfskosten worden vergoed op basis van de werkelijk gemaakte kosten, indien deze zijn gemaakt tijdens een dienstreis en in geval van zakelijke besprekingen, mits de standaard van soberheid, eenduidigheid en doelmatigheid is gehanteerd.
- 5.2 De vergoeding van verblijfskosten wordt beperkt tot de dagen van verblijf die voor het zakelijke doel van de dienstreis redelijkerwijs noodzakelijk zijn.
- 5.3 De Raad van Commissarissen kan een normbedrag voor verblijfskosten vaststellen.
- 5.4 De verblijfskosten voor een tijdens dienstreizen meereizende partner van de bestuurder komen niet voor vergoeding in aanmerking.

6. Eten en drinken

- 6.1 Uitgaven voor eten en drinken (lunches, diners, etc.) worden vergoed op basis van werkelijk gemaakte kosten indien deze zijn gemaakt tijdens een dienstreis en in geval van zakelijke besprekingen, ook hier geldt de standaard van soberheid, eenduidigheid.
- 6.2 Diners in geval het gebruikelijke dinertijdstip voorafgegaan en gevolgd wordt door werkzaamheden voor de BV's komen voor vergoeding in aanmerking.

7. Representatiekosten

- 7.1 Representatiekosten zijn de kosten die voortvloeien uit de eisen die de uitoefening van de functie van bestuurder van de BV stelt ten aanzien van het onderhouden van externe contacten. Het betreft alle kosten die gemaakt worden voor het onderhouden van externe contacten, dat wil zeggen zakelijke relaties, die niet bij de BV's werkzaam zijn, waaronder kosten vergaderlocatie, lunch en diner, en (relatie)geschenken ten behoeve van afscheid, jubilea, blijf van



waardering, etc. De uitgaven voor representatie worden vergoed op basis van de werkelijk gemaakte kosten.

- 7.2 De kosten voor maaltijden gelden als representatiekosten indien een bestuurder van de BV met één of meer externe, zakelijke contacten de maaltijd gebruikt.
- 7.3 Kosten voor relatiegeschenken betreffen kosten die onder andere gemaakt worden voor cadeaus ter gelegenheid van een afscheid of een jubileum van een extern contact en cadeaus ten behoeve van externe contacten.
- 7.4 Een alternatief voor relatiegeschenken is een storting op een bankrekening van een goed doel indien een extern contact dit wenst bij afscheid, installatie of andere bijzondere gelegenheid. Uitbetaling van een dergelijke schenking geschiedt middels een betaalopdracht.
- 7.5 De Raad van Commissarissen van de BV kan een normbedrag voor representatiekosten en relatiegeschenken vaststellen.

8. Opleiding en ontwikkeling

- 8.1 De BV's kennen aan de bestuurders faciliteiten toe voor opleiding en ontwikkeling. Hieronder vallen – mits voor de functie relevant - o.a.:
 - het volgen van een studie, opleiding, cursus, of dergelijke;
 - het bezoeken van congressen, seminars, symposia, of dergelijke;
 - intervisie, coaching en accreditatie;
 - lidmaatschappen van vakliteratuur.
- 8.2 Opleidings- en ontwikkelingswensen worden vooraf besproken dan wel ter goedkeuring voorgelegd aan de Remuneratie- en Benoemingscommissie in het kader van persoonlijke ontwikkeling.
- 8.3 Uitgaven in het kader van deze toegekende faciliteiten komen voor vergoeding in aanmerking, mits relevant en verantwoord, op basis van werkelijke kosten en onder overlegging van deugdelijke bescheiden.
- 8.4 De BV's kunnen aan de toe te kennen faciliteiten voorwaarden stellen, waaronder een terugbetalingsverplichting. Een dergelijke afspraak wordt schriftelijk vastgelegd.

9. Rechtsbijstandsverzekering

- 9.1 De BV's bieden de bestuurders de mogelijkheid om een rechtsbijstandsverzekering voor bestuurders af te sluiten. Deze verzekering biedt juridische ondersteuning bij een arbeidsconflict. De premiekosten voor de rechtsbijstandsverzekering van de bestuurder worden door de BV's vergoed.

10. Faciliteiten

- 10.1 De BV's stellen de bestuurders gedurende de benoemingsperiode desgewenst technologische faciliteiten ter beschikking voor het verrichten van werkzaamheden, zoals computer, laptop en/of tablet en mobiele telefoon. De faciliteiten zijn conform het beleid en de regelingen zoals die voor werknemers van de BV's gelden. Als de voorzieningen de fiscale grenzen overschrijden, zal een eigen bijdrage worden berekend dan wel zal de voorziening als loon in natura meetellen bij de bezoldiging.

11. Procedure declaratie en verantwoording

- 11.1 Alle kosten die op basis van deze onkostenregeling voor vergoeding in aanmerking komen, worden vergoed op basis van declaratie, en onder overlegging van deugdelijke bescheiden (rekeningen, facturen, bonnetjes, kwitanties etc.), tenzij uitdrukkelijk anders overeengekomen. Uitgaven met de creditcard worden op gelijke wijze verantwoord.
- 11.2 De bestuurder maakt alleen gebruik van de aan hem verstrekte creditcard wanneer de andere



- in deze regeling benoemde wijzen van vergoeding van onkosten geen of een voldoende werk-bare oplossing bieden. Binnen de BV kan het gebruik van de creditcard gemonitord worden.
- 11.3 De bestuurder van de BV declareert en/of onderbouwt de kosten via de geldende procedure binnende BV's.
- 11.4 De financiële administratie van de respectievelijke BV houdt een overzicht bij van de kosten die gemaakt zijn door de bestuurder van de BV die vallen onder deze onkostenregeling, met de bijbehorende bescheiden, gespecificeerd naar kosten voor woon-werkverkeer, kosten voor dienstreizen, autokosten, verblijfskosten, kosten voor eten en drinken, representatiekosten, op-leidings- en ontwikkelingskosten en verzekeringskosten met betrekking tot de rechtsbijstands-verzekering. In het overzicht is de volgende informatie per uitgave opgenomen: datum, om-schrijving, toelichting en bedrag. Bij posten waarbij door omstandigheden geen deugdelijk be-scheid kan worden overlegd, worden die omstandigheden op het overzicht toegelicht.
- 11.5. Periodiek worden deze overzichten vanuit de BV's aan DIA MCL 'concern control' aangeleverd, die hiervan de gezamenlijke ZPF tertiaal rapportage maakt.
- 11.6 De bestuurders van de BV leggen – achteraf - middels de tertiaal rapportage verantwoording af aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen dan wel Remuneratie- en Benoemings-commissie van de Raden van Commissarissen vande BV's. Deze beoordeelt ten minste op de volgende punten:
- de standaard van soberheid, eenduidigheid, doelmatigheid en transparantie bij declareren;
 - rechtmatigheid van de gedane uitgaven;
 - aanwezigheid van bescheiden;
 - naleving van de onkostenregeling naar de letter en naar de geest.
- 11.7 De voorzitter van de Raad van Commissarissen accordeert de declaratieoverzichten van de bestuurder van de BV op basis van deze onkostenregeling. Bij grote of bijzondere uitgaven vraagt de bestuurder van de BV - vooraf - toestemming aan de voorzitter van de Raad van Commissarissen.
- 11.8 De Remuneratie- en Benoemingscommissie rapporteert jaarlijks over haar beoordeling aan de Raden van Commissarissen vande BV's.
- 11.9
- 11.10 Als maatschappelijke organisatie zijn de BV's transparant over vergoedingen aan de bestuurders van de BV's. Jaarlijks wordt in de jaarverslagen van de BV's inzicht gegeven in de vergoe-ding van kosten die voortvloeien uit de uitoefening van de functie.

12. Terugvordering

- 12.1 De Raad van Commissarissen van de BV kan alle onkostenvergoedingen of rechtstreeks door de BV betaalde kosten met onmiddellijke ingang terugvorderen indien een lid van de Raad van Bestuur:
- in strijd heeft gehandeld met onderhavige regeling;
 - uitgaven heeft gedaan die in strijd zijn met de aan zijn bezoldiging gestelde grenzen con-form de Wet normering topinkomen.

Bij oneigenlijk gebruik van de bedrijfscreditcard kan de Raad van Commissarissen van de BV de cre-ditcard terugvorderen.

Dit artikel laat onverlet alle overige aan de BV toekomende wettelijke of contractuele rechten.

13. Aannemen van geschenken en uitnodigingen

- 13.1 Geschenken: Onder geschenken wordt verstaan: een vergoeding, beloning, gift, belofte of dienst, in welke vorm dan ook, die door derden worden aangeboden.
- 13.2. Met inachtneming van de verplichting om belangenconflicten te vermijden en de onafhanke-lijkheid te bewaren, is het aannemen van geschenken door de bestuurders van de BV's in prin-



- cipe niet toegestaan. Bij wijze van uitzondering mag een geschenk aangenomen worden, mits dit de waarde van € 50 - 75,- niet overschrijdt.
- 13.3 Met inachtneming van de verplichting om belangenconflicten te vermijden en de onafhankelijkheid te bewaren, mogen de bestuurders van de BV's uitnodigingen aanvaarden voor diners, conferenties, culturele evenementen etc., indien deelname aan het evenement in het belang is van de BV en/of zich niet verzet tegen de vervulling van de opgedragen taken en plichten.
 - 13.4 Indien een BV een interne regeling voor haar medewerkers heeft met betrekking tot het aannemen van geschenken en uitnodigingen, dan is die regeling ook van toepassing op de bestuurders van desbetreffende BV.
 - 13.5 Bij verschillen tussen de leden 1 tot en met 3 van dit artikel en een interne regeling als bedoeld in lid 4, is de meest strikte bepaling van toepassing.
 - 13.6 Bestuurders treden bij twijfel over toelaatbaarheid in overleg met de voorzitter van de Raad van Commissarissen van de BV. Bestuurders kunnen met instemming van de Raad van Commissarissen in uitzonderlijke gevallen afwijken van dit artikel. Afwijkingen worden schriftelijk vastgelegd.

Vastgesteld door de Raden van Commissarissen van MCL B.V., Tjongerschans B.V. en Noorderbreedte B.V. op 19 december 2017

Gewijzigd reglement vastgesteld door de Raden van Commissarissen van MCL B.V., Tjongerschans B.V. en Noorderbreedte B.V. op 4 februari 2020

Gewijzigd reglement vastgesteld door de Raden van Commissarissen van MCL B.V., Tjongerschans B.V., Noorderbreedte B.V. en Thuiszorg Het Friese Land B.V. op 4 november 2022

Gewijzigd reglement vastgesteld door de Raden van Commissarissen van MCL B.V., Tjongerschans B.V., Noorderbreedte B.V. en Thuiszorg Het Friese Land B.V. op 3 februari 2023

Gewijzigd reglement vastgesteld door de Raden van Commissarissen van MCL B.V., Tjongerschans B.V., Noorderbreedte B.V., Thuiszorg Het Friese Land B.V. en Revalidatie Friesland BV op 20 september 2024

Gewijzigd reglement vastgesteld door de Raden van Commissarissen van Frisius MC BV, Noorderbreedte BV, Thuiszorg Het Friese Land BV en Revalidatie Friesland BV op 27 juni 2025

